

平成 18 年 12 月期 第 3 四半期財務・業績の概況(連結)



平成 18 年 10 月 26 日

上場会社名 株式会社 ソルクシーズ (コード番号: 4284 JASDAQ)  
 (URL <http://www.solxyz.co.jp>)  
 問合せ先 代表者役職 代表取締役社長  
 氏名 長尾 章  
 責任者役職 取締役管理本部長 TEL: (03) 3740-0700  
 氏名 秋吉 邦彦

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無
- ② 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
- ③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有  
 (内容) 連結 (除外) 1 社 (金沢ソフトウェア株式会社)

2. 平成 18 年 12 月期第 3 四半期財務・業績の概況 (平成 18 年 1 月 1 日～平成 18 年 9 月 30 日)

(1) 経営成績(連結)の進捗状況 (百万円未満切捨)

	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 年第 3 四半期	5,949	( 2.3)	384	( 2.3)	391	( 4.8)	120	(△31.4)
17 年第 3 四半期	5,817	( 11.0)	375	( 53.1)	373	(52.2)	175	( 54.4)
(参考) 17 年 12 月期	8,055	—	501	—	497	—	231	—

	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 年第 3 四半期	13	80	—	—
17 年第 3 四半期	26	13	—	—
(参考) 17 年 12 月期	31	89	—	—

(注) 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示す。

[ 経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等 ]

我が国経済は緩やかながらも成長を継続し、IT 投資も金融分野を中心に広範な分野・業種で拡大しつつあります。

当社グループの第 3 四半期(1 月～9 月)の売上高につきましては、こういった事業環境を受けて主事業である S I /ソフトウェア受託開発事業やアウトソーシング(AMO) 事業において増収となり、前年同四半期比 2.3% 増の 5,949 百万円を計上いたしました。

なお、S I /ソフトウェア受託開発事業の増収には、銀行業界の IT 投資拡大を受けた銀行向け専門子会社における大幅な増収に加え、今期から営業を開始した組込・制御・基盤系子会社の売上も寄与いたしました。

利益面では、S I /ソフトウェア受託開発事業において、高収益分野への要員等のシフト効果、メーカー系からの受注条件の改善などにより、売上総利益は前年同四半期比 5.2% 増の 1,055 百万円と増加いたしました。この結果、技術研修の強化などで前年同四半期比 6.9% 増となった販管費 670 百万円をカバーし、営業利益で前年同四半期比 2.3% 増の 384 百万円、経常利益でも前年同四半期比 4.8% 増の 391 百万円となりました。

## (2) 財政状態（連結）の変動状況

(百万円未満切捨)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
18年第3四半期	5,702	2,865	49.9	307 25
17年第3四半期	5,219	2,064	39.6	311 21
(参考) 17年12月期	5,163	2,092	40.5	315 08

## [連結キャッシュ・フローの状況]

(百万円未満切捨)

	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年第3四半期	343	△72	352	1,346
17年第3四半期	346	△13	△443	875
(参考) 17年12月期	349	△87	△525	723

## [ 財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等 ]

資産は、4月に実施した増資により、現金及び預金や投資有価証券が増加し、前年同期末比483百万円増の5,702百万円となりました。

負債は、有利子負債の削減に努め、前年同期末比302百万円減の2,837百万円となりました。

純資産は、増資その他により、前年同期末比で801百万円増加し、2,865百万円となり、自己資本比率は49.9%となりました。なお、自己株式は第3四半期（1月～9月）中に221,641株、76百万円増加しております。

## [参考]

平成18年12月期の連結業績予想（平成18年1月1日～平成18年12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	8,500	550	211

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 22円 76銭

### [業績予想に関する定性的情報等]

平成18年1月31日に発表しております平成18年12月期における業績見通しは、上記のとおりであります。本見通しは現在の段階では変更しておりません。

### [当社グループの四半期業績の特性]

当社グループの売上高および利益は、第4四半期(10月～12月)にやや多く計上される傾向があります。又、上期(1月～6月)及び下期(7月～12月)の構成をみた場合、売上高、利益とも下期の比重がやや大きい構成となっております。

この四半期毎および半期毎の業績変動は、当社グループの従来からある業界的特色であります。

### [見通しに関する留意事項]

本資料における業績の見通しは、当社が現時点で入手可能な情報による判断、仮定及び確信に基くものであり、今後の国内および海外の経済情勢、事業運営における内外の状況変化、あるいは見通しに内在する不確定要因や潜在的リスク等さまざまな要因によって、実際の業績は見通しと大きく異なる結果となる可能性があります。なお、リスクや不確実な要因には、将来の出来事から発生する重要かつ予測不可能な影響等も含まれます。

連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	当四半期 (平成18年12月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成17年12月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 平成17年12月期
		金 額	金 額	金額	増減率	金 額
(資 産 の 部)						
I 流動資産						
1. 現金及び預金		1,348,229	1,016,625	331,603	32.6	956,344
2. 受取手形及び売掛金		1,224,849	1,407,464	△ 182,615	△ 13.0	1,643,724
3. 有価証券		270,302	491,637	△ 221,335	△ 45.0	270,143
4. たな卸資産		508,408	340,944	167,464	49.1	193,098
5. 繰延税金資産		14,761	11,124	3,636	32.7	16,549
6. その他		91,805	89,070	2,734	3.1	115,780
7. 貸倒引当金		△ 7,132	△ 626	△ 6,505	—	△ 636
流動資産合計		3,451,223	3,356,240	94,983	2.8	3,195,004
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物及び構築物		50,899	108,923	△ 58,023	△ 53.3	106,407
(2) 機械装置及び運搬具		45,609	38,572	7,036	18.2	38,884
(3) 工具・器具及び備品		6,608	11,145	△ 4,537	△ 40.7	9,928
(4) 土地		520,426	698,198	△ 177,772	△ 25.5	698,198
有形固定資産合計		623,543	856,840	△ 233,297	△ 27.2	853,418
2. 無形固定資産		95,603	94,554	1,048	1.1	93,435
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券		1,015,272	353,866	661,406	186.9	556,326
(2) 繰延税金資産		274,330	259,493	14,836	5.7	260,613
(3) その他		244,322	296,043	△ 51,720	△ 17.5	204,602
(4) 貸倒引当金		△ 2,020	△ 2,020	—	—	△ 2,020
投資その他の資産合計		1,531,905	907,382	624,522	68.8	1,019,521
固定資産合計		2,251,051	1,858,777	392,273	21.1	1,966,376
III 繰延資産		603	4,106	△ 3,503	△ 85.3	2,415
資産合計		5,702,879	5,219,125	483,753	9.3	5,163,795

有形固定資産の減価償却累計額 当四半期 350,293 千円 前年同四半期 439,511 千円 前連結会計年度 447,895 千円

(単位：千円)

科 目	期 別 (平成18年12月期 第3四半期末)	前四半期 (平成17年12月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 平成17年12月期
			金 額	増減率	金 額
(負 債 の 部)					
I 流動負債					
1. 支払手形及び買掛金	626,853	619,995	6,857	1.1	594,654
2. 短期借入金	381,800	548,400	△ 166,600	△ 30.4	523,500
3. 一年以内償還予定 社債	20,000	120,000	△ 100,000	△ 83.3	120,000
4. 一年以内返済予定 長期借入金	189,280	232,412	△ 43,132	△ 18.6	213,412
5. 賞与引当金	188,055	189,201	△ 1,146	△ 0.6	—
6. 役員賞与引当金	14,850	—	14,850	—	—
7. その他	353,364	304,137	49,227	16.2	467,043
流動負債合計	1,774,203	2,014,146	△ 239,943	△ 11.9	1,918,610
II 固定負債					
1. 社債	220,000	240,000	△ 20,000	△ 8.3	240,000
2. 長期借入金	136,941	198,021	△ 61,080	△ 30.8	194,918
3. 退職給付引当金	617,790	583,014	34,776	6.0	593,076
4. 役員退職慰労引当金	85,010	74,668	10,341	13.8	77,657
5. その他	3,458	29,893	△ 26,434	△ 88.4	29,833
固定負債合計	1,063,200	1,125,597	△ 62,396	△ 5.5	1,135,486
負債合計	2,837,404	3,139,744	△ 302,339	△ 9.6	3,054,096
(少 数 株 主 持 分)					
少数株主持分	—	14,499	△ 14,499	—	16,857
(資 本 の 部)					
I 資本金					
II 資本剰余金	—	650,000	△ 650,000	—	650,000
III 資本剰余金	—	608,280	△ 608,280	—	608,280
III 利益剰余金	—	962,659	△ 962,659	—	1,018,589
IV その他有価証券評価差額金	—	6,080	△ 6,080	—	13,052
V 自己株式	—	△ 162,138	162,138	—	△ 197,079
資本合計	—	2,064,881	△ 2,064,881	—	2,092,842
負債、少数株主持分及び資本合計	—	5,219,125	△ 5,219,125	—	5,163,795

科 目	期 別		増 減		(参考)
	当四半期 (平成18年12月期 第3四半期末)	前四半期 (平成17年12月期 第3四半期末)	金額	増減率	平成17年12月期 金額
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	1,052,000	—	1,052,000	—	—
2. 資本剰余金	1,008,780	—	1,008,780	—	—
3. 利益剰余金	1,041,945	—	1,041,945	—	—
4. 自己株式	△ 273,688	—	△ 273,688	—	—
株主資本合計	2,829,037	—	2,829,037	—	—
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金	18,508	—	18,508	—	—
評価・換算差額合計	18,508	—	18,508	—	—
III 少数株主持分	17,929	—	17,929	—	—
純資産合計	2,865,474	—	2,865,474	—	—
負債純資産合計	5,702,879	—	5,702,879	—	—

連結損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	当四半期	前四半期	増 減		(参考)
		(平成18年12月期 第3四半期)	(平成17年12月期 第3四半期)	金額	増減率	平成17年12月期 金額
I	売上高	5,949,235	5,817,691	131,543	2.3	8,055,799
II	売上原価	4,893,971	4,814,163	79,807	1.7	6,738,226
	売上総利益	1,055,263	1,003,528	51,735	5.2	1,317,572
III	販売費及び一般管理費	670,987	627,762	43,224	6.9	815,941
	1. 役員報酬	135,152	122,645	12,506	10.2	159,037
	2. 給与手当	190,742	207,791	△ 17,049	△ 8.2	273,321
	3. 賞与	28,532	27,880	651	2.3	62,513
	4. 法定福利費	36,188	35,284	903	2.6	47,727
	5. 地代家賃	19,925	23,563	△ 3,637	△ 15.4	29,742
	6. 退職給付費用	5,073	3,740	1,332	35.6	5,001
	7. 役員退職慰労引当金繰入額	8,227	8,552	△ 325	△ 3.8	11,449
	8. 貸倒引当金繰入額	—	299	△ 299	—	293
	9. 賞与引当金繰入額	20,404	20,022	382	1.9	—
	10. 役員賞与引当金繰入額	14,850	—	14,850	—	—
	11. その他	211,892	177,984	33,908	19.1	226,854
	営業利益	384,276	375,765	8,511	2.3	501,631
IV	営業外収益	36,174	22,749	13,424	59.0	27,808
	1. 受取利息	20,633	2,347	18,285	778.9	2,992
	2. 受取配当金	2,060	1,788	272	15.2	2,942
	3. 投資有価証券売却益	—	3,662	△ 3,662	—	3,812
	4. 金利スワップ評価益	3,138	6,096	△ 2,958	△ 48.5	6,096
	5. その他	10,342	8,854	1,488	16.8	11,966
V	営業外費用	29,140	25,214	3,925	15.6	31,537
	1. 支払利息	12,182	18,574	△ 6,392	△ 34.4	21,875
	2. 開業費償却額	936	936	—	—	1,248
	3. 創立費償却額	515	203	312	153.7	474
	4. 社債発行費償却額	875	3,325	△ 2,450	△ 73.7	4,433
	5. 役員保険積立金解約損	2,084	—	2,084	—	—
	6. 運用有価証券評価損	4,190	—	4,190	—	—
	7. その他	8,356	2,175	6,181	284.2	3,505
	経常利益	391,310	373,300	18,010	4.8	497,902
VI	特別利益	46,025	—	46,025	—	—
	1. 投資有価証券売却益	46,025	—	46,025	—	—
VII	特別損失	105,458	43,818	61,640	140.7	67,963
	1. 固定資産除却損	303	2,218	△ 1,914	△ 86.3	19,969
	2. 退職給付会計基準変更時 差異償却額	—	19,184	△ 19,184	—	25,579
	3. 過年度役員退職慰労引当 金繰入額	—	22,414	△ 22,414	—	22,414
	4. 投資有価証券評価損	27,369	—	27,369	—	—
	5. 減損損失	70,060	—	70,060	—	—
	6. 関係会社株式売却損	7,723	—	7,723	—	—
	税金等調整前四半期 (当期)	331,877	329,482	2,395	0.7	429,939
	純利益					

科 目	期 別	当四半期 (平成18年12月期 第3四半期)	前四半期 (平成17年12月期 第3四半期)	増 減		(参考) 平成17年12月期
		金 額	金 額	金額	増減率	金 額
法人税、住民税及び事業税		220,852	149,323	71,528	47.9	203,046
法人税等調整額		△ 16,864	△ 2,044	△ 14,820	724.9	△ 13,379
少数株主利益		7,252	6,442	810	12.6	8,581
四半期(当期)純利益		120,637	175,760	△ 55,123	△ 31.4	231,690

連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	当四半期 (平成18年12月期 第3四半期)	前四半期 (平成17年12月期 第3四半期)	(参考) 平成17年12月期
		金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
1. 税金等調整前四半期(当期)純利益		331,877	329,482	429,939
2. 減価償却費		42,478	49,030	61,877
3. 繰延資産償却額		2,326	4,464	6,156
4. 役員退職慰勞引当金の増減額(減少：△)		9,302	△ 1,120	1,869
5. 退職給付引当金の増減額(減少：△)		24,714	51,434	61,496
6. 賞与引当金の増減額(減少：△)		188,055	189,201	—
7. 役員賞与引当金の増減額(減少：△)		14,850	—	—
8. 貸倒引当金の増減額(減少：△)		6,765	283	293
9. 受取利息及び受取配当金		△ 22,693	△ 4,135	△ 5,934
10. 支払利息		12,182	18,574	21,875
11. 金利スワップ評価益		△ 3,138	△ 6,096	△ 6,096
12. 関係会社株式売却損		7,723	—	—
13. 投資有価証券売却益		△ 46,025	—	—
14. 運用有価証券評価損		4,190	—	—
15. 投資有価証券評価損		27,369	—	—
16. 固定資産除却損		303	2,218	19,969
17. 減損損失		70,060	—	—
18. 役員賞与の支払額		△ 18,000	△ 9,400	△ 9,400
19. 売上債権の増減額(増加：△)		368,093	28,824	△ 207,434
20. たな卸資産の増減額(増加：△)		△ 349,367	△ 154,343	△ 6,497
21. 仕入債務の増減額(減少：△)		40,869	139,298	113,957
22. 未払消費税等の増減額(減少：△)		△ 11,976	△ 20,031	△ 18,312
23. その他		△ 122,605	△ 107,975	51,082
小 計		577,356	509,709	514,842
24. 利息及び配当金の受取額		11,945	4,219	6,036
25. 利息の支払額		△ 12,007	△ 19,154	△ 22,612
26. 法人税等の支払額		△ 233,695	△ 148,754	△ 148,917
営業活動によるキャッシュ・フロー		343,599	346,020	349,348
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
1. 定期預金の純増減額(増加：△)		232,172	30,513	159,668
2. 出資による支出		—	△ 5,000	△ 5,000
3. 連結範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入		127,287	—	—
4. 投資有価証券の取得による支出		△ 606,378	△ 28,865	△ 229,501
5. 投資有価証券の売却による収入		170,990	19,050	29,306
6. 有形固定資産の取得による支出		△ 20,883	—	—
7. 有形固定資産の売却による収入		3,700	△ 14,606	△ 17,820
8. 無形固定資産の取得による支出		△ 21,553	△ 15,123	△ 34,895
9. 貸付による支出		△ 10,900	△ 1,640	△ 2,492
10. 貸付金の回収による収入		52,630	1,720	13,162
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 72,934	△ 13,951	△ 87,572
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
1. 短期借入金の純増減額(減少：△)		△ 91,700	△ 190,737	△ 215,637
2. 長期借入れによる収入		100,000	260,000	320,000
3. 長期借入金の返済による支出		△ 182,109	△ 328,977	△ 411,080
4. 社債の償還による支出		△ 120,000	△ 20,000	△ 20,000
5. 増資による払込額		802,500	—	—
6. 自己株式取得による支出		△ 76,608	△ 62,458	△ 97,399
7. 配当金の支払額		△ 79,492	△ 101,275	△ 101,275
財務活動によるキャッシュ・フロー		352,590	△ 443,448	△ 525,392
IV 現金及び現金同等物の増加額(減少：△)		623,255	△ 111,379	△ 263,616
V 現金及び現金同等物の期首残高		723,283	986,899	986,899
VI 現金及び現金同等物の期末残高		1,346,538	875,519	723,283