

# 平成 16 年 12 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 16 年 11 月 26 日

上場会社名 **イーシステム株式会社**

（コード番号：4322 大証ヘラクレス）

（URL <http://www.e-system.co.jp>）

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 渡辺 博文（TEL：(03) 5781 8711）  
責任者役職・氏名 管理本部本部長 大西 浩之

## 1 四半期財務・業績の概況の作成等に係る事項

会計処理の方法の最近連結会計年度における認識の方法との相違の有無

＜収益計上基準＞

従来、売上高のうち、受託開発に係る売上については進行基準によっておりましたが、当期から開発期間が1年以上かつ受注金額が1億円以上の受託開発を除き収益計上基準を完成基準に変更しております。

＜役員退職慰労金＞

従来、役員退職慰労金は、支出時の費用として計上しておりましたが、当期から内規に基づく期末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更しております。

連結及び持分法の適用範囲の異動の状況

連結（新規） 3社 持分法（新規） - 社

非連結子会社であったエンプレックス株式会社等3社は、重要性が増した為、当期より連結の範囲に含めております。

公認会計士又は監査法人による関与の有無

無  
当第3四半期に係る数値について、監査法人のレビュー手続きを受けておりません。

## 2 平成 16 年 12 月期第 3 四半期の財務・業績概況（平成 16 年 1 月 1 日 ~ 平成 16 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		当期(四半期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
平成 16 年 12 月期第 3 四半期	3,333	-	263	-	327	-	234	-
平成 15 年 12 月期第 3 四半期	-	-	-	-	-	-	-	-
(参考)平成 15 年 12 月期	-	-	-	-	-	-	-	-

	1株当たり当期純利益		潜在株式調整後1株当たり当期純利益	
	円	銭	円	銭
平成 16 年 12 月期第 3 四半期	1,826	02	-	-
平成 15 年 12 月期第 3 四半期	-	-	-	-
(参考)平成 15 年 12 月期	-	-	-	-

(注)1.売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期比増減率を示す。

2.平成 16 年 12 月第 1 四半期より連結財務諸表を作成しておりますので、前年第 3 四半期実績及び前年通期実績は記載しておりません。また、対前年第 3 四半期との比較についても行っておりません。

### [ 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CRM（顧客関係構築システム）市場は、CRMの認知度向上を背景にして、企業における導入意欲が高まりつつあり、案件の大型化が進行しております。

当事業におきましては、昨年末に発生した「大口顧客におけるプロジェクト進行遅延」の解消に向けて注力してきた結果、当第3四半期におきましては、ほぼ想定通りの進行状況となっております。

以上の結果、当第3四半期における連結売上高、連結経常利益、連結四半期(当期)純利益は、それぞれ3,333百万円、327百万円、234百万円となりました。

## (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
平成16年12月期第3四半期	14,498	5,348	36.9	38,633
平成15年12月期第3四半期	-	-	-	-
(参考)平成15年12月期	-	-	-	-

(注) 1.平成16年12月第1四半期より連結財務諸表を作成しておりますので、前年第3四半期実績及び前年同期実績は記載しておりません。

### [ 財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等 ]

当第3四半期における総資産は、CRM事業における案件の大型化を背景に、顧客導入ソフトウェアに関する前渡金が増加した結果、14,498百万円となりました。

また、当第3四半期における株主資本は5,348百万円であり、株主資本比率は36.9%となりました。

## 3 平成16年12月期の連結業績予想（平成16年1月1日～平成16年12月31日）

	予想売上高	予想経常利益	予想当期純利益	1株当たり予想当期純利益
通 期	6,000	500	300	2,336

### [ 業績予想に関する定性的情報等 ]

当社は、当期から連結決算を導入しております。本体の個別業績見通しの状況に加え、連結子会社としてダイナシステム株式会社、イーシーアールエム・ラボ株式会社、エンプレックス株式会社、持分法対象関係会社として株式会社M I Sの、各社の業績見通しを考慮したうえで予想数値を作成しております。

なお、この業績予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、実際の業績は、様々な要因により、本業績見通しとは異なる結果となる可能性があります。

以 上

### 添付資料

- ・ 要約連結貸借対照表
- ・ 要約連結損益計算書

【添付資料】

## 1. 要約連結貸借対照表

(単位：千円)

区分	当第3四半期連結会計期間末 (平成16年9月30日現在)	
	金額	構成比
(資産の部)		%
流動資産		
1. 現金及び預金	4,398,118	
2. 受取手形及び売掛金	2,151,397	
3. 有価証券	175,000	
4. たな卸資産	150,797	
5. 前渡金	4,543,691	
6. 繰延税金資産	120,459	
7. その他	207,976	
貸倒引当金	15,235	
流動資産合計	11,732,205	80.9
固定資産		
1. 有形固定資産	31,293	
2. 無形固定資産		
(1) ソフトウェア	1,378,419	
(2) 連結調整勘定	223,740	
(3) その他	1,870	
無形固定資産合計	1,604,030	
3. 投資その他の資産	1,131,114	
固定資産合計	2,766,437	19.1
資産合計	14,498,642	100.0
(負債の部)		
流動負債		
1. 買掛金	643,898	
2. 短期借入金	3,765,000	
3. 一年以内償還予定の社債	1,660,000	
4. その他	404,377	
流動負債合計	6,473,275	44.7
固定負債		
1. 社債	1,680,000	
2. 新株予約権付社債	700,000	
3. 退職給付引当金	51,208	
4. 役員退職慰労引当金	109,020	
固定負債合計	2,540,229	17.5
負債合計	9,013,505	62.2
(少数株主持分)		
少数株主持分	136,539	0.9

(単位：千円)

区分	当第3四半期連結会計期間末 (平成16年9月30日現在)	
	金額	構成比
(資本の部)		%
資本金	2,629,592	18.1
資本剰余金	2,074,792	14.3
利益剰余金	795,714	5.5
その他有価証券評価差額金	27,004	0.2
自己株式	178,505	1.2
資本合計	5,348,597	36.9
負債、少数株主持分及び資本合計	14,498,642	100.0

(注) 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

## 2. 要約連結損益計算書

(単位：千円)

区分	当第3四半期連結会計期間 (自平成16年1月1日 至平成16年9月30日)		%
	金額		
売上高		3,333,644	100.0
売上原価		2,227,936	66.8
売上総利益		1,105,707	33.2
販売費及び一般管理費			
役員報酬	144,713		
給料手当	274,710		
業務委託費	378,947		
貸倒引当金繰入額	11,817		
退職給付引当金繰入額	8,839		
役員退職慰労引当金繰入額	23,553		
その他	526,948	1,369,530	41.1
営業利益		263,823	7.9
営業外収益			
受取利息	4,570		
受取配当金	2,452		
為替差益	1,008		
その他	1,511	9,543	0.3
営業外費用			
支払利息	28,790		
社債発行費	7,050		
社債手数料	14,284		
新株発行費	7,769		
その他	14,914	72,809	2.2
経常利益		327,089	9.8

(単位：千円)

区分	当第3四半期連結会計期間 (自平成16年1月1日 至平成16年9月30日)		百分比
	金額		
特別利益			
固定資産売却益	6		
投資有価証券売却益	83,095		
持分変動利益	37,432	120,534	3.6
特別損失			
過年度役員退職慰労引当金繰入額	85,466		
移転関連費用	20,033		
固定資産売却損	97		
固定資産除却損	4,203	109,801	3.3
税金等調整前当期純利益		316,356	9.5
法人税、住民税及び事業税	69,148		
法人税等調整額	174,450	105,302	3.2
少数株主利益		23,419	0.7
当期純利益		234,473	7.0

(注) 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。