# 平成 17 年 3 月期　第３四半期財務・業績の概況（連結）

平成 17 年 2 月 2 日

上場会社名　株式会社電通国際情報サービス　（コード番号：4812　東証第 1 部）
（ＵＲＬ　http：//www.isid.co.jp）
代　　表　　者　代表取締役社長　　瀧浪 壽太郎
問合せ先責任者　経理部長　　酒井 次郎　　TEL(03)6713-6160

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
平成 16 年 3 月期比　連結（除外）1 社、持分法（新規）1 社
（株式会社電通イーマーケティングワン：出資持分減少による異動）

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（連結）の進捗状況　記載金額は百万円未満を切捨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 | % |
| 17 年 3 月期第 3 四半期 | 48,683 | 3.6 | △ 589 | - | △ 301 | - | △1,467 | - |
| 16 年 3 月期第 3 四半期 | 46,995 | - | △1,241 | - | △ 59 | - | △ 315 | - |
| （参考）16 年 3 月期 | 71,608 | | 588 | | 2,197 | | 1,001 | |

| | 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 | △45.03 | - |
| 16 年 3 月期第 3 四半期 | △ 9.69 | - |
| （参考）16 年 3 月期 | 30.73 | - |

(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３四半期までの累計売上高は、48,683 百万円となり、前年同期比 1,688 百万円増加いたしました。製造業の製品設計分野における IT 投資意欲は堅調であり、製造業向けソフトウェア商品の売上高が拡大いたしました。また、連結会計ソフトウェアならびに金融機関向け融資業務関連ソフトウェア等、自社開発ソフトウェア製品の売上高も拡大いたしました。

売上高の増加にともない、累計営業利益は、前年同期比 652 百万円改善いたしました。一方、前年同期に投資有価証券売却益 856 百万円を営業外収益に計上していたことから、累計経常利益は前年同期比 242 百万円減少いたしました。さらに、当期純利益につきましては、当第３四半期において、社屋移転費用の他、平成 16 年 10 月 28 日に発表いたしましたとおり、システム開発案件の中止に伴う清算金を特別損失として計上したことから、前年同期比 1,152 百万円悪化いたしました。

なお、当社グループは売上高の計上において完成基準を採用しております。当社グループの顧客においては、各会計年度の上期初あるいは下期初から新しいシステムの稼動を開始する場合が多く、当社グループのソリューションの納品は決算期末あるいは中間期末に集中いたします。そのため、売上高は、第２四半期および第４四半期に偏重し、第１四半期および第３四半期の売上高は相対的に少なくなる傾向にあります。

(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 |
| 17 年 3 月期第 3 四半期 | 44,374 | 29,027 | 65.4 | 890.84 |
| 16 年 3 月期第 3 四半期 | 45,709 | 29,610 | 64.8 | 908.71 |
| （参考）16 年 3 月期 | 50,572 | 30,982 | 61.3 | 950.82 |

【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 |
| 17 年 3 月期第 3 四半期 | 158 | 24 | △ 670 | 5,020 |
| 16 年 3 月期第 3 四半期 | 4 | △ 771 | △ 640 | 5,279 |
| （参考）16 年 3 月期 | 1,188 | △1,532 | △ 221 | 6,116 |

[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（平成 16 年４月１日～平成 16 年 12 月 31 日）における連結ベースの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と比較して 1,095 百万円減少し、5,020 百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当第３四半期（平成 16 年４月１日～平成 16 年 12 月 31 日）における営業活動による資金は、税金等調整前四半期純損失（1,878 百万円）の計上や仕入債務の減少（4,299 百万円）等があったものの、売上債権の減少（7,175 百万円）等により 158 百万円増加いたしました。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当第３四半期（平成 16 年４月１日～平成 16 年 12 月 31 日）における投資活動による資金は、新社屋移転に伴う有形固定資産の取得による支出（1,183 百万円）があったものの、旧オフィスの敷金及び保証金の返還（1,925 百万円）等により 24 百万円増加いたしました。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当第３四半期（平成 16 年４月１日～平成 16 年 12 月 31 日）における財務活動による資金は、主として配当金の支払により 670 百万円減少いたしました。

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

記載金額は百万円未満を切捨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 | % |
| 17 年 3 月期第 3 四半期 | 38,530 | 6.3 | △ 350 | - | △ 11 | - | △ 826 | - |
| 16 年 3 月期第 3 四半期 | 36,260 | - | △ 902 | - | 201 | - | 153 | - |
| （参考）16 年 3 月期 | 55,982 | | 97 | | 1,288 | | 735 | |

| | 総資産 | 株主資本 |
|---|---|---|
| | 百万円 | 百万円 |
| 17 年 3 月期第 3 四半期 | 41,082 | 29,422 |
| 16 年 3 月期第 3 四半期 | 41,650 | 29,872 |
| （参考）16 年 3 月期 | 46,407 | 30,527 |

3．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）

| | 売上高 | 営業利益 | 経常利益 | 当期純利益 |
|---|---|---|---|---|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 連　結 | 72,396 | 1,367 | 1,692 | △　436 |
| 単　独 | 56,777 | 1,002 | 1,409 | △1,185 |

(参考) １株当たり予想当期純利益(通期)　連結：△13 円 38 銭　単独：△36 円 37 銭

（業績予想に関する定性的情報等）
第３四半期の業績は、概ね予想通りに推移しております。従って、通期業績予想の変更はございません。

※　上記は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づくものであります。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。

4. 連結財務諸表等

(1) （要約）四半期連結貸借対照表

(単位:百万円)

| 期別 / 科目 | ①当四半期 (平成17年3月期 第3四半期末) | ②前連結会計年度末 (平成16年3月期) | 前期末 比較増減 (①－②) | 前年同四半期 (平成16年3月期 第3四半期末) |
|---|---|---|---|---|
| | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 |
| （資産の部） | | | | |
| Ⅰ 流動資産 | | | | |
| 現金及び預金 | 2,036 | 3,145 | △ 1,109 | 5,326 |
| 受取手形及び売掛金 | 11,472 | 18,972 | △ 7,500 | 11,572 |
| 有価証券 | 39 | 41 | △ 2 | 2,245 |
| たな卸資産 | 3,911 | 1,716 | 2,195 | 5,155 |
| 繰延税金資産 | 1,885 | 1,295 | 590 | 1,818 |
| その他 | 6,749 | 6,251 | 498 | 3,414 |
| 流動資産合計 | 26,094 | 31,421 | △ 5,327 | 29,533 |
| Ⅱ 固定資産 | | | | |
| 有形固定資産 | 1,398 | 855 | 543 | 809 |
| 無形固定資産 | 5,901 | 6,005 | △ 104 | 5,967 |
| 投資その他の資産 | 10,980 | 12,288 | △ 1,308 | 9,398 |
| 固定資産合計 | 18,280 | 19,150 | △ 870 | 16,175 |
| 資産合計 | 44,374 | 50,572 | △ 6,198 | 45,709 |
| （負債の部） | | | | |
| Ⅰ 流動負債 | | | | |
| 支払手形及び買掛金 | 4,889 | 9,269 | △ 4,380 | 5,934 |
| その他 | 7,549 | 7,346 | 203 | 7,768 |
| 流動負債合計 | 12,439 | 16,616 | △ 4,177 | 13,702 |
| Ⅱ 固定負債 | | | | |
| 繰延税金負債 | 607 | 327 | 280 | 203 |
| 退職給付引当金 | 1,931 | 1,701 | 230 | 1,638 |
| 役員退職慰労引当金 | 123 | 176 | △ 53 | 174 |
| その他 | 9 | 7 | 2 | 15 |
| 固定負債合計 | 2,671 | 2,213 | 458 | 2,031 |
| 負債合計 | 15,111 | 18,829 | △ 3,718 | 15,734 |
| （少数株主持分） | | | | |
| 少数株主持分 | 236 | 760 | △ 524 | 364 |
| （資本の部） | | | | |
| Ⅰ 資本金 | 8,180 | 8,180 | - | 8,180 |
| Ⅱ 資本剰余金 | 15,285 | 15,285 | - | 15,285 |
| Ⅲ 利益剰余金 | 5,388 | 7,507 | △ 2,119 | 6,190 |
| Ⅳ その他有価証券評価差額金 | 336 | 176 | 160 | 109 |
| Ⅴ 為替換算調整勘定 | △ 137 | △ 141 | 4 | △ 129 |
| Ⅵ 自己株式 | △ 27 | △ 26 | △ 1 | △ 26 |
| 資本合計 | 29,027 | 30,982 | △ 1,955 | 29,610 |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 | 44,374 | 50,572 | △ 6,198 | 45,709 |

(2) （要約）四半期連結損益計算書

(単位:百万円)

| 科目＼期別 | ①当第３四半期 (自 平成16年４月 １日 至 平成16年12月31日) | ②前年同四半期 (自 平成15年４月 １日 至 平成15年12月31日) | 前年同期 比較増減 (①－②) | 前連結会計年度 (自 平成15年４月１日 至 平成16年３月31日) |
|---|---|---|---|---|
| | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 |
| Ⅰ 売上高 | 48,683 | 46,995 | 1,688 | 71,608 |
| Ⅱ 売上原価 | 37,138 | 36,020 | 1,118 | 54,864 |
| 売上総利益 | 11,544 | 10,975 | 569 | 16,743 |
| Ⅲ 販売費及び一般管理費 | 12,134 | 12,217 | △ 83 | 16,155 |
| 営業利益又は営業損失(△) | △ 589 | △ 1,241 | 652 | 588 |
| Ⅳ 営業外収益 | 299 | 1,193 | △ 894 | 1,629 |
| Ⅴ 営業外費用 | 11 | 11 | △ 0 | 21 |
| 経常利益又は経常損失(△) | △ 301 | △ 59 | △ 242 | 2,197 |
| Ⅵ 特別利益 | 22 | 17 | 5 | 31 |
| Ⅶ 特別損失 | 1,599 | 141 | 1,458 | 268 |
| 税金等調整前四半期純損失(△)又は当期純利益 | △ 1,878 | △ 184 | △ 1,694 | 1,960 |
| 法人税等 | △ 389 | 85 | △ 474 | 882 |
| 少数株主利益 | △ 21 | 46 | △ 67 | 77 |
| 四半期純損失(△)又は当期純利益 | △ 1,467 | △ 315 | △ 1,152 | 1,001 |

(3) （要約）四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:百万円)

| 科目＼期別 | 当第３四半期 (自 平成16年4月 1日 至 平成16年12月31日) | 前年同四半期 (自 平成15年4月 1日 至 平成15年12月31日) | 前連結会計年度 (自平成15年4月 1日 至平成16年3月31日) |
|---|---|---|---|
| | 金額 | 金額 | 金額 |
| Ⅰ 営業活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 税金等調整前四半期純損失(△)又は当期純利益 | △ 1,878 | △ 184 | 1,960 |
| 減価償却費 | 791 | 547 | 804 |
| 連結調整勘定償却額 | 407 | 413 | 580 |
| 退職給付引当金の増減額（減少：△） | 229 | 225 | 288 |
| 持分法による投資損益（利益：△） | △ 155 | △ 125 | △ 472 |
| 有形固定資産除却損 | 415 | 11 | 13 |
| 投資有価証券売却益 | △ 19 | △ 873 | △ 965 |
| 売上債権の増減額（増加：△） | 7,175 | 7,334 | △ 73 |
| たな卸資産の増減額（増加：△） | △ 2,199 | △ 3,171 | 274 |
| 前渡金の増減額（増加：△） | △ 387 | △ 228 | △ 180 |
| 仕入債務の増減額（減少：△） | △ 4,299 | △ 4,302 | △ 969 |
| 前受金の増減額（減少：△） | 917 | 1,923 | 661 |
| 未払消費税等の増減額（減少：△） | △ 224 | △ 349 | △ 35 |
| その他 | △ 335 | △ 755 | △ 267 |
| 小計 | 437 | 464 | 1,619 |
| 利息及び配当金の受取額 | 18 | 31 | 52 |
| 利息の支払額 | - | △ 0 | - |
| 法人税等の支払額 | △ 296 | △ 490 | △ 483 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 158 | 4 | 1,188 |
| Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 有価証券の取得による支出 | △ 1,029 | △ 3,727 | △ 3,737 |
| 有価証券の償還等による収入 | 1,029 | 2,732 | 4,950 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 1,183 | △ 31 | △ 127 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 859 | △ 623 | △ 1,019 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 42 | 1,135 | 1,256 |
| 敷金及び保証金の差入額 | △ 10 | △ 331 | △ 2,869 |
| 敷金及び保証金の返還額 | 1,925 | 146 | 155 |
| その他 | 109 | △ 72 | △ 139 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 24 | △ 771 | △ 1,532 |
| Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 少数株主からの払込による収入 | - | - | 438 |
| 配当金の支払額 | △ 651 | △ 630 | △ 648 |
| その他 | △ 18 | △ 9 | △ 10 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 670 | △ 640 | △ 221 |
| Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 7 | △ 48 | △ 54 |
| Ⅴ 現金及び現金同等物の減少額 | △ 480 | △ 1,456 | △ 619 |
| Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高 | 6,116 | 6,735 | 6,735 |
| Ⅶ 連結除外による現金及び現金同等物の減少額 | △ 615 | - | - |
| Ⅷ 現金及び現金同等物の四半期末（期末）残高 | 5,020 | 5,279 | 6,116 |

参考　平成17年３月期　第３四半期業績の概況　補足資料

【サービス品目別売上高】

(単位：百万円)

| 科目＼期別 | | 当第３四半期<br>自 平成16年4月 1日<br>至 平成16年12月31日 | | 前年同四半期<br>自 平成15年4月 1日<br>至 平成15年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 連結 | 単独 | 連結 | 単独 |
| 情報サービス | システム開発 | 15,900 | 12,683 | 15,685 | 12,380 |
| | ソフトウェア製品 | 2,106 | 1,233 | 1,806 | 1,066 |
| | 情報処理・通信サービス | 2,944 | 2,455 | 3,362 | 2,674 |
| 情報サービス | | 20,951 | 16,371 | 20,855 | 16,120 |
| 情報関連商品販売 | ソフトウェア商品 | 21,412 | 17,607 | 20,010 | 16,235 |
| | 情報機器販売 | 6,142 | 4,434 | 5,815 | 3,748 |
| | その他 | 176 | 115 | 314 | 156 |
| 情報関連商品販売 | | 27,731 | 22,158 | 26,140 | 20,140 |
| 合計 | | 48,683 | 38,530 | 46,995 | 36,260 |

【業種別売上高】

(単位：百万円)

| 業種＼期別 | 当第３四半期<br>自 平成16年4月 1日<br>至 平成16年12月31日 | | 前年同四半期<br>自 平成15年4月 1日<br>至 平成15年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 連結 | 単独 | 連結 | 単独 |
| 金融 | 10,177 | 6,780 | 9,955 | 6,991 |
| 製造 | 19,023 | 15,228 | 17,630 | 14,031 |
| 電通グループ | 10,675 | 10,675 | 10,599 | 10,599 |
| 流通・サービス等 | 8,807 | 5,846 | 8,810 | 4,639 |
| 合計 | 48,683 | 38,530 | 46,995 | 36,260 |