# 平成 19 年 3 月期　第３四半期財務・業績の概況（連結）

平成 19 年１月 31 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）
問合せ先　代表者役職・氏名　代表取締役社長　水野 紘一
責任者役職・氏名　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　：無

2．平成 19 年 3 月期第３四半期財務・業績の概況（平成 18 年 4 月 1 日～平成 18 年 12 月 31 日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況　（金額は百万円未満を切捨て）

| | 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 | % |
| 19 年 3 月期第３四半期 | 49,498 | 11.1 | △ 622 | ― | △ 411 | ― | △ 600 | ― |
| 18 年 3 月期第３四半期 | 44,538 | △ 8.5 | △ 725 | ― | △ 502 | ― | △ 634 | ― |
| （参考）18 年 3 月期 | 68,693 | | 2,464 | | 2,790 | | 1,274 | |

| | 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 |
| 19 年 3 月期第３四半期 | △18 43 | ― ― |
| 18 年 3 月期第３四半期 | △19 47 | ― ― |
| （参考）18 年 3 月期 | 39 11 | ― ― |

(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の売上高は、49,498 百万円（前年同期比 111.1%）となりました。

当社単体において、ソフトウェア商品の売上高がほぼ前年同期並みとなったものの、金融業およびサービス業向けに好調に推移したシステム開発をはじめ、ソフトウェア製品、情報処理・通信サービス、情報機器販売はいずれも売上高が前年同期を上回りました。子会社につきましては株式会社エステックが当期より連結されたこともあり、連結ではソフトウェア商品を含め、セミナー等その他売上を除く全てのサービス品目が前年同期比増収となりました。

売上総利益につきましては、増収に伴い前年同期比増益となりました。また、売上総利益率につきましては、単体において主に収益性の高いソフトウェア商品の売上高構成比が前年同期比減少したことにより低下したものの、連結では子会社の収益が改善し、前年同期とほぼ同水準を維持いたしました。

この結果、販売費及び一般管理費が主に単体の営業費を中心に増加し、単体における営業損失および経常損失が前年同期比拡大したものの、連結では営業損失 622 百万円（前年同期は営業損失 725 百万円）、経常損失 411 百万円（前年同期は経常損失 502 百万円）と、それぞれ前年同期比改善いたしました。

四半期（当期）純利益につきましては、単体におきまして前年同期に関係会社株式の売却に伴う特別利益を計上していたことから前年同期比減益となったものの、連結では、税金費用の減少により、四半期（当期）純損失 600 百万円（前年同期は四半期純損失 634 百万円）と、ほぼ前年同期並みとなりました。

なお、当社グループは、受託開発業務の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、上期初また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いため、当社グループの売上高の計上は第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低くなる傾向にあります。

(2) 財政状態（連結）の変動状況　　（金額は百万円未満を切捨て）

| | 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 |
| 19 年 3 月期第３四半期 | 46,145 | 30,008 | 64.6 | 915 33 |
| 18 年 3 月期第３四半期 | 46,047 | 29,428 | 63.9 | 903 15 |
| （参考）18 年 3 月期 | 49,955 | 31,338 | 62.7 | 961 79 |

【連結キャッシュ・フローの状況】　　（金額は百万円未満を切捨て）

| | 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 |
| 19 年 3 月期第３四半期 | 1,628 | △ 939 | △ 687 | 11,467 |
| 18 年 3 月期第３四半期 | 848 | 3,440 | △ 672 | 11,316 |
| （参考）18 年 3 月期 | 2,614 | 1,787 | △ 698 | 11,420 |

［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 18 年 4 月 1 日～平成 18 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 47 百万円増加し、11,467 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３四半期においては、税金等調整前四半期純損失（△538 百万円）を計上したことに加え、たな卸資産の増加（△1,670 百万円）や仕入債務の減少（△2,367 百万円）、法人税等の支払額（△658 百万円）等により資金が減少したものの、売上債権の減少（4,863 百万円）や前受金の増加（1,559 百万円）により資金が増加した結果、営業活動による資金は 1,628 百万円増加いたしました。

前年同期との比較においては、税金等調整前四半期純損失を計上したことに加え、売上債権の減少や法人税等の支払による資金の減少が前年同期を上回ったものの、たな卸資産の増加や仕入債務の減少による資金の減少が前年同期を下回ったこと、投資有価証券売却益の計上がなかったこと等により、780 百万円の資金増加となりました。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当第３四半期においては、主としてソフトウェア等の無形固定資産の取得による支出（△677 百万円）の結果、投資活動による資金は 939 百万円減少いたしました。

前年同期との比較においては、主として投資有価証券の売却による収入が前年同期を下回ったことにより、4,379 百万円の資金減少となりました。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当第３四半期においては、主として配当金の支払（△651 百万円）の結果、財務活動による資金は 687 百万円減少いたしました。これは前年同期とほぼ同水準であります。

（参考）平成 19 年 3 月期第３四半期 財務・業績の概況（個別）（平成 18 年 4 月 1 日～平成 18 年 12 月 31 日）

（金額は百万円未満を切捨て）

| | 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 | % |
| 19 年 3 月期第３四半期 | 38,801 | 13.6 | △ 812 | ― | △ 500 | ― | △ 340 | ― |
| 18 年 3 月期第３四半期 | 34,151 | △11.4 | △ 526 | ― | △ 206 | ― | 981 | ― |
| （参考）18 年 3 月期 | 53,218 | | 1,863 | | 2,335 | | 2,481 | |

| | 総資産 | 純資産 |
|---|---|---|
| | 百万円 | 百万円 |
| 19 年 3 月期第３四半期 | 43,087 | 30,025 |
| 18 年 3 月期第３四半期 | 42,765 | 29,824 |
| （参考）18 年 3 月期 | 47,013 | 31,329 |

(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。

3.　平成 19 年 3 月期の業績予想（平成 18 年 4 月 1 日～平成 19 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 | 77,154 | 3,932 | 4,154 | 1,975 |
| 単　独 | 59,273 | 2,318 | 2,725 | 1,544 |

(参考) １株当たり予想当期純利益(通期)　　連結：60 円　61 銭　　単独：47 円　39 銭

[業績予想に関する定性的情報等]

平成 18 年 11 月 14 日に発表いたしました業績予想より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)

| 科目 | ①当四半期 (平成19年3月期 第3四半期末) | ②前連結会計年度 (平成18年3月期) | 前期末比較増減 (①－②) | 前年同四半期 (平成18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 | 4,194 | 1,931 | 2,263 | 1,694 |
| 受取手形及び売掛金 | 12,551 | 17,390 | △4,839 | 10,784 |
| 有価証券 | 10 | 2,038 | △2,028 | 39 |
| たな卸資産 | 3,161 | 1,490 | 1,671 | 4,263 |
| 繰延税金資産 | 1,162 | 1,332 | △ 170 | 1,037 |
| その他 | 11,823 | 11,465 | 358 | 13,538 |
| 流動資産合計 | 32,903 | 35,648 | △2,745 | 31,357 |
| Ⅱ 固定資産 | | | | |
| 有形固定資産 | 1,114 | 1,186 | △ 72 | 1,185 |
| 無形固定資産 | 5,733 | 6,364 | △ 631 | 6,215 |
| 投資その他の資産 | 6,392 | 6,756 | △ 364 | 7,288 |
| 固定資産合計 | 13,241 | 14,306 | △1,065 | 14,689 |
| 資産合計 | 46,145 | 49,955 | △3,810 | 46,047 |
| (負債の部) | | | | |
| Ⅰ 流動負債 | | | | |
| 支払手形及び買掛金 | 5,226 | 7,552 | △2,326 | 4,452 |
| その他 | 10,121 | 8,189 | 1,932 | 8,441 |
| 流動負債合計 | 15,347 | 15,741 | △ 394 | 12,894 |
| Ⅱ 固定負債 | | | | |
| 繰延税金負債 | 644 | 1,114 | △ 470 | 1,223 |
| 退職給付引当金 | 80 | 1,412 | △1,332 | 2,122 |
| 役員退職慰労引当金 | 60 | 138 | △ 78 | 122 |
| その他 | 2 | 2 | ― | 67 |
| 固定負債合計 | 788 | 2,666 | △1,878 | 3,536 |
| 負債合計 | 16,136 | 18,408 | △2,272 | 16,430 |
| (純資産の部) | | | | |
| Ⅰ 株主資本 | | | | |
| 資本金 | 8,180 | ― | ― | ― |
| 資本剰余金 | 15,285 | ― | ― | ― |
| 利益剰余金 | 6,151 | ― | ― | ― |
| 自己株式 | △ 28 | ― | ― | ― |
| 株主資本合計 | 29,589 | ― | ― | ― |
| Ⅱ 評価・換算差額等 | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | 222 | ― | ― | ― |
| 繰延ヘッジ損益 | 0 | ― | ― | ― |
| 為替換算調整勘定 | 12 | ― | ― | ― |
| 評価・換算差額等合計 | 235 | ― | ― | ― |
| Ⅲ 少数株主持分 | 183 | ― | ― | ― |
| 純資産合計 | 30,008 | ― | ― | ― |
| 負債純資産合計 | 46,145 | ― | ― | ― |
| (少数株主持分) | | | | |
| 少数株主持分 | ― | 208 | ― | 188 |
| (資本の部) | | | | |
| Ⅰ 資本金 | ― | 8,180 | ― | 8,180 |
| Ⅱ 資本剰余金 | ― | 15,285 | ― | 15,285 |
| Ⅲ 利益剰余金 | ― | 7,403 | ― | 5,495 |
| Ⅳ その他有価証券評価差額金 | ― | 534 | ― | 529 |
| Ⅴ 為替換算調整勘定 | ― | △ 37 | ― | △ 34 |
| Ⅵ 自己株式 | ― | △ 27 | ― | △ 27 |
| 資本合計 | ― | 31,338 | ― | 29,428 |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 | ― | 49,955 | ― | 46,047 |

(2) （要約）四半期連結損益計算書 (単位:百万円)

| 科　　目 | ①当第３四半期 (自 平成18年4月 1日 至 平成18年12月31日) | ②前年同四半期 (自 平成17年4月1日 至 平成17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17年4月1日 至平成18年3月31日) |
|---|---|---|---|---|
| | 金　額 | 金　額 | 金　額 | 金　額 |
| Ⅰ 売上高 | 49,498 | 44,538 | 4,960 | 68,693 |
| Ⅱ 売上原価 | 36,439 | 32,595 | 3,844 | 49,704 |
| 売上総利益 | 13,058 | 11,943 | 1,115 | 18,989 |
| Ⅲ 販売費及び一般管理費 | 13,680 | 12,668 | 1,012 | 16,524 |
| 営業利益又は営業損失(△) | △ 622 | △ 725 | 103 | 2,464 |
| Ⅳ 営業外収益 | 241 | 293 | △ 52 | 345 |
| Ⅴ 営業外費用 | 30 | 70 | △ 40 | 19 |
| 経常利益又は経常損失(△) | △ 411 | △ 502 | 91 | 2,790 |
| Ⅵ 特別利益 | ― | 724 | △724 | 724 |
| Ⅶ 特別損失 | 127 | 120 | 7 | 729 |
| 税金等調整前四半期純損失(△)又は四半期（当期）純利益 | △ 538 | 101 | △639 | 2,785 |
| 法人税等 | 50 | 742 | △692 | 1,497 |
| 少数株主利益又は少数株主損失(△) | 10 | △ 6 | 16 | 13 |
| 四半期純損失(△)又は当期純利益 | △ 600 | △ 634 | 34 | 1,274 |

(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 | 当第３四半期 (自 平成18年4月 1日 至 平成18年12月31日) | 前年同四半期 (自 平成17年4月 1日 至 平成17年12月31日) | 前連結会計年度 (自平成17年4月1日 至平成18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(△)又は四半期（当期）純利益 | △ 538 | 101 | 2,785 |
| 減価償却費 | 966 | 915 | 1,915 |
| 連結調整勘定償却額 | ― | 401 | 538 |
| のれん償却額 | 494 | ― | ― |
| 貸倒引当金の増減額（減少：△） | △ 37 | 6 | △ 12 |
| 退職給付引当金の増減額（減少：△） | △ 1,331 | 131 | △ 689 |
| 退職給付制度改廃に伴う費用の未払額 | 1,449 | ― | ― |
| 役員退職慰労引当金の増減額（減少：△） | △ 77 | △ 3 | △ 3 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 55 | △ 75 | △ 80 |
| 持分法による投資損益（利益：△） | △ 36 | △ 94 | △ 109 |
| 有形固定資産除却損 | 4 | 34 | 50 |
| 投資有価証券売却益 | ― | △ 724 | △ 724 |
| 投資有価証券売却損 | 4 | ― | ― |
| 投資有価証券評価損 | 0 | 0 | 159 |
| 遅延損害補償金 | 36 | ― | ― |
| 取引解約時清算金 | ― | ― | 231 |
| 売上債権の増減額（増加：△） | 4,863 | 5,910 | △ 518 |
| たな卸資産の増減額（増加：△） | △ 1,670 | △ 2,994 | △ 84 |
| 前渡金の増減額（増加：△） | △ 387 | △ 313 | △ 338 |
| 仕入債務の増減額（減少：△） | △ 2,367 | △ 2,830 | 254 |
| 前受金の増減額（減少：△） | 1,559 | 1,793 | 141 |
| 未払消費税等の増減額（減少：△） | △ 349 | △ 414 | 8 |
| その他 | △ 191 | △ 715 | △ 591 |
| 小　　計 | 2,334 | 1,128 | 2,933 |
| 利息及び配当金の受取額 | 53 | 73 | 77 |
| 取引解約時清算金の支払額 | △ 100 | ― | △ 31 |
| 法人税等の支払額 | △ 658 | △ 352 | △ 365 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 1,628 | 848 | 2,614 |
| 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 | ― | △ 29 | △ 39 |
| 有価証券の償還等による収入 | 29 | 29 | 39 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 101 | △ 111 | △ 122 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 677 | △ 1,422 | △ 2,065 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △ 12 | △ 401 | △ 411 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 19 | 5,109 | 5,109 |
| 連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | ― | ― | △ 939 |
| 連結子会社株式の取得による支出 | ― | △ 381 | △ 381 |
| 連結範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入 | ― | 376 | 376 |
| 敷金及び保証金の差入額 | △ 66 | △ 120 | △ 126 |
| 敷金及び保証金の返還額 | 14 | 265 | 367 |
| その他 | △ 146 | 126 | △ 17 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 939 | 3,440 | 1,787 |
| Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 配当金の支払額 | △ 651 | △ 626 | △ 651 |
| その他 | △ 35 | △ 46 | △ 47 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 687 | △ 672 | △ 698 |
| Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 45 | 63 | 80 |
| Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額（減少：△） | 47 | 3,680 | 3,784 |
| Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高 | 11,420 | 7,635 | 7,635 |
| Ⅶ 現金及び現金同等物の四半期末（期末）残高 | 11,467 | 11,316 | 11,420 |

**（参考）平成 19 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 (自 平成18年4月 1日 至 平成18年12月31日) | | 前年同四半期 (自 平成17年4月 1日 至 平成17年12月31日) | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 連結 | 単体 | 連結 | 単体 |
| | システム開発 | 18,398 | 14,926 | 14,814 | 11,104 |
| | ソフトウェア製品 | 2,725 | 1,644 | 2,433 | 1,167 |
| | 情報処理・通信サービス | 3,123 | 2,749 | 2,759 | 2,462 |
| 情報サービス | | 24,247 | 19,320 | 20,007 | 14,734 |
| | ソフトウェア商品 | 20,107 | 15,904 | 19,536 | 16,005 |
| | 情報機器販売 | 5,010 | 3,495 | 4,833 | 3,300 |
| | その他 | 132 | 81 | 161 | 111 |
| 情報関連商品販売 | | 25,250 | 19,481 | 24,531 | 19,417 |
| 合計 | | 49,498 | 38,801 | 44,538 | 34,151 |

**【業種別売上高】**　　(単位：百万円)

| 業種＼期別 | 当第３四半期 (自 平成18年4月 1日 至 平成18年12月31日) | | 前年同四半期 (自 平成17年4月 1日 至 平成17年12月31日) | |
|---|---|---|---|---|
| | 連結 | 単体 | 連結 | 単体 |
| 金融業 | 12,893 | 8,632 | 10,932 | 6,740 |
| 製造業 | 19,829 | 14,732 | 19,086 | 14,591 |
| サービス業 | 11,897 | 11,404 | 9,596 | 9,053 |
| 流通業他 | 4,877 | 4,032 | 4,924 | 3,766 |
| 合計 | 49,498 | 38,801 | 44,538 | 34,151 |

**なお、上記、前年第３四半期連結業種別売上高数値は、「流通業他」に集計していた情報サービス企業向け売上を、今般、最終エンドユーザ業種別に振り分けております。**