

# 平成16年3月期 第3四半期財務情報（非連結）

平成16年1月26日

会社名 サイバネットシステム株式会社

(コード番号：4312 東証第2部)

(URL <http://www.cybernet.co.jp/>)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 井上 恵久

責任者役職・氏名 取締役企画管理本部長 高橋 宏

(Tel：(03) 5978-5401)

## 1. 四半期業績の概況の作成等に係る事項

会計処理の方法の最近会計年度における認識の方法との相違の有無：有・**無**

## 2. 平成16年3月期第3四半期業績の概況（平成15年4月1日～平成15年12月31日）

### (1) 経営成績の進捗状況

(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 %
16年3月期第3四半期	8,313 (16.4)	1,143 (54.5)	1,152 (64.0)	592 (74.5)
15年3月期第3四半期	7,143	740	702	339
(参考)15年3月期	11,239	1,791	1,777	989

	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
16年3月期第3四半期	5,519 32	5,466 80
15年3月期第3四半期	3,143 42	—
(参考)15年3月期	8,909 53	—

(注) 1 当社は、平成16年1月23日をもって普通株式1株につき3株の割合で株式分割(無償交付)をしており、期中平均株式数及び株価は分割後の株式数として遡及修正しております。

2 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

ただし、平成14年3月期は四半期で経営成績の算定を行っていないため、対前年同四半期増減率は省略しております。

[第3四半期の経営成績の進捗状況における補足説明]

CAEソリューションサービスは、輸送用機器、電機、精密機械分野等への販売が堅調でありました。また、ネットワークソリューションサービスは、新商品の導入効果と共に資産管理ソフトウェアの販売が堅調でありました。

### (2) 財政状態の変動状況

	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
16年3月期第3四半期	9,600	7,134	74.3	67,064 19
15年3月期第3四半期	8,445	6,410	75.9	59,358 74
(参考)15年3月期	10,664	7,063	66.2	65,151 93

(注) 1 当社は、平成16年1月23日をもって普通株式1株につき3株の割合で株式分割(無償交付)をしており、平成15年3月期及び同第3四半期の1株当たり情報は期末発行済株式数を分割後の株式数として遡及修正しております。

### (3) 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
16年3月期第3四半期	478	△ 2,873	△ 439	1,589
15年3月期第3四半期	△ 233	784	△ 180	3,502
(参考)15年3月期	879	578	△ 180	4,404

[第3四半期のキャッシュ・フローの状況における補足説明]

現金及び現金同等物の残高は、前事業年度末より減少しておりますが、これは、資金運用（コマーシャル・ペーパー等）及び自己株式取得によるものであります。

## 3. 平成16年3月期の業績予想（平成15年4月1日～平成16年3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
	百万円	百万円	百万円	円 銭
通 期	12,600	2,250	1,240	11,656 66

[業績予想に関する定性的情報等]

業績予想につきましては、当社が現時点で入手可能な情報をもとに行った見込みであり、今後の経済情勢、事業運営における様々な状況変化によって、実際の業績見通しと異なる場合があります。なお、当社は、平成16年1月23日をもって普通株式1株につき3株の割合で株式分割(無償交付)をしておりますので、上記1株当たり情報は、分割後の株式数を基に算出しております。

# 1. 第3四半期財務諸表等

## (1) 第3四半期貸借対照表

(単位：千円)

期 別 科 目	前第3四半期会計期間末 (平成14年12月31日現在)		当第3四半期会計期間末 (平成15年12月31日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成15年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
I 流動資産						
現金及び預金	3,502,424		1,589,390		4,404,530	
受取手形	103,581		70,893		132,360	
売掛金	1,622,523		1,987,786		3,017,617	
有価証券	1,498,026		3,703,709		1,701,510	
商品	98,520		127,268		140,276	
貯蔵品	5,766		6,618		6,746	
短期貸付金	500,000		500,000		—	
前渡金	162,632		347,384		134,917	
前払費用	24,307		29,825		45,811	
繰延税金資産	52,175		110,531		119,246	
未収入金	12,595		—		4,845	
仮払金	202,211		188,381		277,946	
その他	64,780		74,758		1,041	
貸倒引当金	△ 1,720		△ 1,720		△ 3,150	
流動資産合計	7,847,826	92.9	8,734,828	91.0	9,983,701	93.6
II 固定資産						
(1) 有形固定資産						
建物	52,754		53,597		60,425	
工具器具備品	185,514		172,515		203,902	
有形固定資産合計	238,268	2.8	226,113	2.3	264,328	2.5
(2) 無形固定資産	37,646	0.5	295,711	3.1	72,640	0.7
(3) 投資その他の資産						
投資有価証券	63,303		52,071		67,876	
敷金及び保証金	131,559		151,800		150,134	
繰延税金資産	126,445		142,389		127,400	
貸倒引当金	—		△ 2,060		△ 2,060	
投資その他の資産合計	321,309	3.8	344,201	3.6	343,351	3.2
固定資産合計	597,224	7.1	866,026	9.0	680,320	6.4
資産合計	8,445,051	100.0	9,600,855	100.0	10,664,021	100.0

(単位：千円)

科 目	前第3四半期会計期間末 (平成14年12月31日現在)		当第3四半期会計期間末 (平成15年12月31日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成15年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
( 負 債 の 部 )		%		%		%
I 流 動 負 債						
買 掛 金	728,535		805,074		1,690,384	
未 払 金	2,172		98,311		119,106	
未 払 費 用	286,138		345,455		234,953	
未 払 法 人 税 等	—		135,537		436,178	
未 払 消 費 税 等	61,759		96,519		112,387	
前 受 金	345,955		389,277		353,428	
預 り 金	67,706		90,360		51,668	
賞 与 引 当 金	99,742		136,250		193,538	
そ の 他	64,314		—		42,987	
流 動 負 債 合 計	1,656,325	19.6	2,096,786	21.8	3,234,633	30.3
II 固 定 負 債						
退 職 給 付 引 当 金	349,252		338,894		335,485	
役 員 退 職 慰 労 金 引 当 金	28,729		31,086		30,664	
固 定 負 債 合 計	377,981	4.5	369,980	3.9	366,149	3.4
負 債 合 計	2,034,306	24.1	2,466,767	25.7	3,600,783	33.8
( 資 本 の 部 )						
I 資 本 金	995,000	11.8	995,000	10.4	995,000	9.3
II 資 本 剰 余 金						
資 本 準 備 金	909,000		909,000		909,000	
資 本 剰 余 金 合 計	909,000	10.7	909,000	9.4	909,000	8.5
III 利 益 剰 余 金						
利 益 準 備 金	71,960		71,960		71,960	
任 意 積 立 金	3,600,000		4,370,000		3,600,000	
第3四半期(当期)未処分利益	826,189		1,038,410		1,475,759	
利 益 剰 余 金 合 計	4,498,149	53.3	5,480,370	57.1	5,147,719	48.3
IV その他有価証券評価差額金	8,595	0.1	19,675	0.2	11,518	0.1
V 自 己 株 式	—	—	△ 269,959	△ 2.8	—	—
資 本 合 計	6,410,744	75.9	7,134,087	74.3	7,063,238	66.2
負 債 資 本 合 計	8,445,051	100.0	9,600,855	100.0	10,664,021	100.0

## (2) 第3四半期損益計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	前第3四半期会計期間 〔自平成14年4月1日 至平成14年12月31日〕		当第3四半期会計期間 〔自平成15年4月1日 至平成15年12月31日〕		前事業年度の 要約損益計算書 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
I 売上高	7,143,555	100.0	8,313,226	100.0	11,239,593	100.0
II 売上原価	4,434,601	62.1	5,032,287	60.5	6,888,279	61.3
売上総利益	2,708,954	37.9	3,280,939	39.5	4,351,314	38.7
III 販売費及び一般管理費	1,968,929	27.6	2,137,294	25.7	2,559,434	22.8
営業利益	740,024	10.3	1,143,644	13.8	1,791,879	15.9
IV 営業外収益	34,409	0.5	14,314	0.2	33,664	0.3
V 営業外費用	71,714	1.0	5,611	0.1	48,070	0.4
経常利益	702,720	9.8	1,152,346	13.9	1,777,473	15.8
VI 特別損失	37,540	0.5	33,351	0.4	40,399	0.4
税引前第3四半期(当期)純利益	665,180	9.3	1,118,995	13.5	1,737,074	15.5
法人税、住民税及び事業税	315,532	4.4	538,445	6.5	807,530	7.2
法人税等調整額	10,158	0.1	△ 11,849	△ 0.1	△ 59,516	△ 0.5
第3四半期(当期)純利益	339,489	4.8	592,399	7.1	989,059	8.8
前期繰越利益	486,699		516,929		486,699	
中間配当額	—		70,918		—	
第3四半期(当期)未処分利益	826,189		1,038,410		1,475,759	

## (3) 第3四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	前第3四半期会計期間	当第3四半期会計期間	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書
		(自 平成14年4月1日 至 平成14年12月31日)	(自 平成15年4月1日 至 平成15年12月31日)	(自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
税引前第3四半期(当期)純利益		665,180	1,118,995	1,737,074
減価償却費		83,260	100,635	114,399
受取利息及び受取配当金	△	666	△ 2,679	△ 1,430
有価証券利息	△	14,538	△ 9,541	△ 16,373
有価証券売却益	△	15,560	—	△ 15,560
貸倒損失		—	—	33,473
為替差損益	△	4,035	△ 19,706	962
固定資産除却損		4,066	3,814	6,925
投資有価証券評価損		—	29,537	—
売上債権の増減額		843,715	1,126,488	△ 572,684
たな卸資産の増減額	△	17,602	13,136	△ 60,338
仕入債務の増減額	△	789,828	△ 1,097,776	199,735
未払費用の増減額		109,733	110,501	58,547
未払消費税等の増減額	△	89,222	△ 15,867	△ 38,594
貸倒引当金の増減額		30,073	△ 1,430	90
賞与引当金の増減額	△	81,754	△ 57,288	12,041
退職給付引当金の増減額		39,636	3,408	25,869
役員退職慰労金引当金の増減額	△	15,416	422	△ 13,481
役員賞与の支払額	△	24,500	△ 26,830	△ 24,500
その他	△	253,299	30,213	133,886
小 計		469,241	1,306,032	1,580,043
利息及び配当金の受取額		13,693	11,492	15,603
法人税等の支払額	△	716,300	△ 839,086	△ 716,222
営業活動によるキャッシュ・フロー	△	233,364	478,438	879,423
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	△	3,994,216	△ 6,697,140	△ 5,195,186
有価証券の売却による収入		4,912,012	4,696,327	5,910,188
有形固定資産の取得による支出	△	65,730	△ 108,245	△ 50,214
無形固定資産の取得による支出	△	28,735	△ 262,635	△ 28,567
投資有価証券の取得による支出	△	38,328	—	△ 38,328
貸付けによる支出		—	△ 520,167	△ 500,000
貸付金の回収による収入		—	20,167	500,000
その他	△	714	△ 1,666	△ 19,288
投資活動によるキャッシュ・フロー		784,287	△ 2,873,360	578,602
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
配当金の支払額	△	180,000	△ 169,966	△ 180,000
自己株式の取得による支出		—	△ 269,959	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	180,000	△ 439,925	△ 180,000
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額		4,035	19,706	△ 962
V 現金及び現金同等物の増減額		374,957	△ 2,815,139	1,277,063
VI 現金及び現金同等物の期首残高		3,127,466	4,404,530	3,127,466
VII 現金及び現金同等物の第3四半期末(期末)残高		3,502,424	1,589,390	4,404,530