

平成17年3月期 第1四半期財務・業績の概況（非連結）

平成16年7月22日

会社名 サイバネットシステム株式会社
(URL <http://www.cybernet.co.jp/>)

(コード番号: 4312 東証第2部)

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 高橋 宏

(Tel: (03) 5978 - 5401)

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: 有・無
(2) 最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無: 有・無

2. 平成17年3月期第1四半期財務・業績の概況（平成16年4月1日～平成16年6月30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 %
17年3月期第1四半期	3,493 (17.2)	705 (38.1)	770 (52.0)	461 (66.0)
16年3月期第1四半期	2,980 (19.4)	511 (69.4)	507 (96.3)	277 (87.0)
(参考)16年3月期	12,562	2,272	2,282	1,302

	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1四半期	4,338 39	4,257 66
16年3月期第1四半期	2,573 67	
(参考)16年3月期	11,693 79	11,556 96

(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16年3月期第1四半期の1株当たり情報は前期首に分割が行われたもの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、対前年同四半期に対する増減率であります。

[第1四半期の経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当第1四半期における国内経済は、昨年度後半に引き続き、回復基調が見られました。このような状況下、当社の中核事業でありますCAEソリューションビジネスは、好調な自動車、電機・機械およびエレクトロニクス関連業界に支えられ堅調に推移いたしました。また、ネットワークソリューションビジネスにおいても、ここ2～3年の間に投入した商品が順調に立ち上り、全体の業績にも少なからず寄与いたしました。

その結果、当社の平成17年3月期第1四半期業績は、売上高は3,493百万円(前年同期比17.2%増)となり、営業利益は705百万円(前年同期比38.1%増)、経常利益は770百万円(前年同期比52.0%増)、第1四半期純利益は461百万円(前年同期比66.0%増)となりました。

(2) 財政状態の変動状況 (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。

	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1四半期	11,100	8,062	72.6	75,787 70
16年3月期第1四半期	9,819	7,156	72.9	66,268 09
(参考)16年3月期	11,628	7,843	67.5	73,261 73

(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16年3月期第1四半期の1株当たり情報は前期首に分割が行われたものとして遡及修正しております。

キャッシュ・フローの状況 (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。

	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1四半期	144	317	132	2,393
16年3月期第1四半期	352	1,446	162	3,152
(参考)16年3月期	1,577	3,403	501	2,088

[第1四半期の財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

財政状態の変動状況

現金及び預金の残高は前年同期に比べ758百万円減少しておりますが、これは余資運用によるコマーシャル・ペーパー購入等によるものであります。また、売上増加に伴う営業債権の増加及び当期純利益の増加に伴う自己資本の増加905百万円等により総資産は前年同期に比べ1,281百万円増加しております。

キャッシュ・フローの状況

・営業活動により得られた資金は、144百万円であります。これは、売上高の増加により税引前当期純利益は263百万円増加したものの、法人税等支払の支出の増加等あり、前年同期と比べ207百万円(59.1%)の減少となっております。

- ・投資活動により得られた資金は、317 百万円であります。これは、無形固定資産等の取得による支出があったものの、余資運用しているコマーシャル・ペーパーの償還等あったことによるものであります。
- ・財務活動により支出した資金は、132 百万円であります。これは、平成 16 年 3 月期の利益処分に伴う株式配当金の支払 132 百万円によるものであります。

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	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
中間期	6,800	1,200	700
通期	14,000	2,400	1,370

（参考）1 株当たり予想当期純利益（通期）12,363 円 57 銭

[業績予想に関する定性的情報等]

当第 1 四半期は、売上高・利益ともに堅調に推移しており、当中間期の業績予想においても平成 16 年 4 月 27 日発表の業績予想を若干上回る数値に変更しております。しかしながら、通期の業績予想につきましては、下期業績見込みの不確実性を鑑み、発表した数値より変更はしていません。

なお、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。

1. 第1四半期貸借対照表

(単位：千円、%)

期 別 科 目	当四半期 (平成17年3月期 第1四半期末)	前年同四半期 (平成16年3月期 第1四半期末)	増 減		(参 考) 平成16年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
流動資産					
現金及び預金	2,393,779	3,152,009	758,229	24.1	2,088,672
受取手形	74,305	112,102	37,797	33.7	36,322
売掛金	2,432,406	1,967,314	465,092	23.6	2,980,520
有価証券	3,852,957	2,497,088	1,355,869	54.3	4,202,320
商品	116,979	116,937	42	0.0	127,070
貯蔵品	5,148	7,548	2,399	31.8	5,328
前渡金	391,087	246,773	144,313	58.5	299,112
前払費用	33,942	46,780	12,837	27.4	32,675
繰延税金資産	77,348	65,570	11,778	18.0	200,565
短期貸付金	500,000	520,167	20,167	3.9	500,000
未収入金	339,995		339,995		296,688
仮払金	1,319	188,381	187,061	99.3	1,319
その他	21,289	5,140	16,149	314.2	2,594
貸倒引当金	2,500	1,760	740	42.0	3,010
流動資産合計	10,238,061	8,924,054	1,314,007	14.7	10,770,180
固定資産					
(1)有形固定資産					
建物	48,810	57,779	8,968	15.5	50,908
工具器具備品	156,032	195,854	39,822	20.3	157,908
有形固定資産合計	204,843	253,634	48,791	19.2	208,816
(2)無形固定資産	294,129	286,625	7,503	2.6	292,654
(3)投資その他の資産					
投資有価証券	55,753	75,601	19,847	26.3	47,232
敷金及び保証金	151,383	152,471	1,088	0.7	152,297
繰延税金資産	158,593	129,059	29,534	22.9	159,355
貸倒引当金	2,060	2,060			2,060
投資その他の資産合計	363,671	355,072	8,598	2.4	356,824
固定資産合計	862,643	895,332	32,689	3.7	858,295
資産合計	11,100,705	9,819,386	1,281,318	13.0	11,628,476

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(単位：千円、%)

科 目	期 別	当四半期	前年同四半期	増 減		(参 考)
		(平成17年3月期 第1四半期末)	(平成16年3月期 第1四半期末)	金 額	増減率	平成16年3月期 金 額
(負 債 の 部)						
流 動 負 債						
買 掛 金		1,113,752	1,009,072	104,680	10.4	1,407,595
未 払 金		123,134	91,929	31,205	33.9	37,398
未 払 費 用		344,083	300,994	43,089	14.3	367,847
未 払 法 人 税 等		240,567	179,360	61,207	34.1	653,957
未 払 消 費 税 等		138,749	115,516	23,233	20.1	162,949
前 受 金		415,352	346,197	69,154	20.0	404,741
預 り 金		178,326	113,872	64,453	56.6	160,770
賞 与 引 当 金		125,081	117,818	7,262	6.2	217,572
そ の 他			14,778	14,778	100.0	15,614
流 動 負 債 合 計		2,679,048	2,289,540	389,507	17.0	3,428,446
固 定 負 債						
退 職 給 付 引 当 金		323,212	340,607	17,395	5.1	322,729
役 員 退 職 慰 労 金 引 当 金		36,376	32,285	4,091	12.7	33,676
固 定 負 債 合 計		359,588	372,892	13,304	3.6	356,405
負 債 合 計		3,038,636	2,662,433	376,203	14.1	3,784,852
(資 本 の 部)						
資 本 金		995,000	995,000			995,000
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	909,000			909,000
利 益 剰 余 金						
利 益 準 備 金		71,960	71,960			71,960
任 意 積 立 金						
別 途 積 立 金		5,090,000	4,370,000	720,000	16.5	4,370,000
第1四半期(当期)未処分利益		1,242,014	794,885	447,128	56.3	1,748,631
利 益 剰 余 金 合 計		6,403,974	5,236,845	1,167,128	22.3	6,190,591
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金		24,053	16,107	7,945	49.3	18,991
自 己 株 式		269,959		269,959		269,959
資 本 合 計		8,062,068	7,156,953	905,115	12.6	7,843,624
負 債 資 本 合 計		11,100,705	9,819,386	1,281,318	13.0	11,628,476

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 第1四半期損益計算書

(単位：千円、%)

期 別 科 目	当四半期 (平成17年3月期 第1四半期末)	前年同四半期 (平成16年3月期 第1四半期末)	増 減		(参考) 平成16年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
売 上 高	3,493,928	2,980,843	513,084	17.2	12,562,917
売 上 原 価	2,016,790	1,773,697	243,092	13.7	7,467,477
売 上 総 利 益	1,477,137	1,207,145	269,991	22.4	5,095,439
販売費及び一般管理費	771,393	696,083	75,310	10.8	2,822,638
営 業 利 益	705,743	511,061	194,681	38.1	2,272,800
営 業 外 収 益	64,859	5,844	59,015	1009.8	32,693
営 業 外 費 用	13	9,773	9,759	99.9	22,832
経 常 利 益	770,589	507,132	263,457	52.0	2,282,661
特 別 損 失		80	80	100.0	39,689
税引前第1四半期(当期)純利益	770,589	507,051	263,538	52.0	2,242,971
法人税、住民税及び事業税	188,566	180,214	8,351	4.6	1,058,732
法 人 税 等 調 整 額	120,518	48,880	71,637	146.6	118,381
第1四半期(当期)純利益	461,505	277,956	183,548	66.0	1,302,620
前 期 繰 越 利 益	780,508	516,929	263,579	51.0	516,929
中 間 配 当 額					70,918
第1四半期(当期)未処分利益	1,242,014	794,885	447,128	56.3	1,748,631

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

3. 第1四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	当四半期 (平成17年3月期 第1四半期末)	前年同四半期 (平成16年3月期 第1四半期末)	(参考) 平成16年3月期
		金 額	金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー				
税引前第1四半期(当期)純利益		770,589	507,051	2,242,971
減価償却費		27,103	23,421	135,483
受取利息及び受取配当金		547	810	3,340
有価証券利息		5,213	3,253	14,456
為替差損益		24,246	4,082	10,956
固定資産除却損			80	6,464
投資有価証券評価損				33,224
売上債権の増減額		520,093	1,063,330	184,297
たな卸資産の増減額		10,448	22,536	14,624
仕入債務の増減額		385,816	793,167	446,984
未払費用の増減額		17,763	75,731	132,894
未払消費税等の増減額		24,199	3,128	50,561
貸倒引当金の増減額		510	1,390	140
賞与引当金の増減額		92,491	85,410	24,033
退職給付引当金の増減額		483	5,121	12,756
役員退職慰労金引当金の増減額		2,700	1,621	3,012
その他		42,239	27,339	61,554
小 計		786,882	786,569	2,400,486
利息及び配当金の受取額		5,547	2,474	18,453
法人税等の支払額		648,335	437,032	840,953
営業活動によるキャッシュ・フロー		144,094	352,011	1,577,986
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		6,847,457	1,996,223	11,195,483
有価証券の売却による収入		7,197,683	1,202,235	8,694,168
有形固定資産の取得による支出		9,831	77,027	113,502
無形固定資産の取得による支出		23,940	53,094	286,669
貸付による支出			520,167	520,167
貸付金の回収による収入				20,167
その他		914	2,337	2,163
投資活動によるキャッシュ・フロー		317,366	1,446,614	3,403,650
財務活動によるキャッシュ・フロー				
自己株式の取得による支出				269,959
配当金の支払額		132,107	162,000	231,191
財務活動によるキャッシュ・フロー		132,107	162,000	501,150
現金及び現金同等物に係る換算差額		24,246	4,082	10,956
現金及び現金同等物の増減額		305,107	1,252,520	2,315,858
現金及び現金同等物の期首残高		2,088,672	4,404,530	4,404,530
現金及び現金同等物の第1四半期末(期末)残高		2,393,779	3,152,009	2,088,672

重要な会計方針

当第1四半期会計期間 〔自 平成16年4月1日〕 〔至 平成16年6月30日〕	前第1四半期会計期間 〔自 平成15年4月1日〕 〔至 平成15年6月30日〕	前事業年度 〔自 平成15年4月1日〕 〔至 平成16年3月31日〕
1. 有価証券の評価基準及び評価方法 満期保有目的の債券 償却原価法を採用しております。 その他有価証券 (1)時価のあるもの 四半期決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定）を採用しております。 (2)時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。	1. 有価証券の評価基準及び評価方法 満期保有目的の債券 同 左 その他有価証券 (1)時価のあるもの 同 左 (2)時価のないもの 同 左	1. 有価証券の評価基準及び評価方法 満期保有目的の債券 同 左 その他有価証券 (1)時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定）を採用しております。 (2)時価のないもの 同 左
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法 (1)商品 先入先出法による原価法を採用しております。 (2)貯蔵品 先入先出法による原価法を採用しております。	2. たな卸資産の評価基準及び評価方法 (1)商品 同 左 (2)貯蔵品 同 左	2. たな卸資産の評価基準及び評価方法 (1)商品 同 左 (2)貯蔵品 同 左
3. 固定資産の減価償却の方法 (1)有形固定資産 定率法を採用しております。 なお、主な耐用年数は次のとおりであります。 建物 3年～15年 工具器具備品 4年～5年 (2)無形固定資産 定額法を採用しております。 なお、耐用年数は次のとおりであります。 ソフトウェア 自社利用の ソフトウェア 5年 販売権 5年	3. 固定資産の減価償却の方法 (1)有形固定資産 同 左 (2)無形固定資産 同 左	3. 固定資産の減価償却の方法 (1)有形固定資産 同 左 (2)無形固定資産 同 左
4. 繰延資産の処理方法 <hr/>	4. 繰延資産の処理方法 <hr/>	4. 繰延資産の処理方法 新株発行費については、発生時に全額費用として処理しております。

<p>当第1四半期会計期間 〔自 平成16年4月1日〕 〔至 平成16年6月30日〕</p>	<p>前第1四半期会計期間 〔自 平成15年4月1日〕 〔至 平成15年6月30日〕</p>	<p>前事業年度 〔自 平成15年4月1日〕 〔至 平成16年3月31日〕</p>
<p>5. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 外貨建金銭債権債務は、四半期決算日の直物為替相場により円貨に換算し、為替換算差額は損益として処理しております。</p>	<p>5. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 同 左</p>	<p>5. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、為替換算差額は損益として処理しております。</p>
<p>6. 引当金の計上基準 (1)貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等、特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。 (2)賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち、当四半期に負担すべき金額を計上しております。 (3)退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当四半期末における自己都合要支給額を計上しております。 (4)役員退職慰労金引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当四半期末要支給額を計上しております。</p>	<p>6. 引当金の計上基準 (1)貸倒引当金 同 左 (2)賞与引当金 同 左 (3)退職給付引当金 同 左 (4)役員退職慰労金引当金 同 左</p>	<p>6. 引当金の計上基準 (1)貸倒引当金 同 左 (2)賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち、当事業年度に負担すべき金額を計上しております。 (3)退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額を計上しております。 (4)役員退職慰労金引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p>
<p>7. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資としております。</p>	<p>7. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 同 左</p>	<p>7. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 同 左</p>
<p>8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。 なお、仮払消費税等と仮受消費税等を相殺し、未払消費税等として表示しております。</p>	<p>8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 消費税等の会計処理 同 左</p>	<p>8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。</p>

4. セグメント情報

当社は、単一事業を営んでおります。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので記載を省略しております。

5. 仕入、受注及び販売の状況

仕入実績

(単位：千円、%)

区 分	当四半期 (平成17年3月期 第1四半期)		前年同四半期 (平成16年3月期 第1四半期)		比較増減	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率
CAEソリューションサービス	1,627,389	93.3	1,436,755	95.0	190,633	13.3
ネットワークソリューションサービス	117,313	6.7	74,887	5.0	42,425	56.7
合 計	1,744,702	100.0	1,511,643	100.0	233,059	15.4

(注) 1 金額は、仕入価格によっております。

(注) 2 金額には、消費税等は含まれておりません。

受注状況

(単位：千円)

区 分	当四半期 (平成17年3月期 第1四半期)		前年同四半期 (平成16年3月期 第1四半期)		比較増減	
	受注高	受注残高	受注高	受注残高	受注高	受注残高
CAEソリューションサービス	2,568,836	1,179,214	2,364,249	927,461	204,587	251,752
ネットワークソリューションサービス	221,433	49,366	119,409	5,147	102,023	44,218
合 計	2,790,270	1,228,580	2,483,658	932,609	306,611	295,971

(注) 金額には、消費税等は含まれておりません。

販売実績

(単位：千円、%)

区 分	当四半期 (平成17年3月期 第1四半期)		前年同四半期 (平成16年3月期 第1四半期)		比較増減	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率
CAEソリューションサービス	3,287,486	94.1	2,842,977	95.4	444,509	15.6
ネットワークソリューションサービス	206,441	5.9	137,866	4.6	68,575	49.7
合 計	3,493,928	100.0	2,980,843	100.0	513,084	17.2

(注) 金額には、消費税等は含まれておりません。

(参考)最近における四半期毎の業績の推移

平成17年3月期

(単位:百万円)

	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
	16年4月～16年6月	16年7月～16年9月	16年10月～16年12月	17年1月～17年3月
売上高	3,493			
売上総利益	1,477			
営業利益	705			
経常利益	770			
税金等調整前当期純利益	770			
当期純利益	461			
1株当たり当期純利益	4,338.39円			
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	4,257.66円			
総資産	11,100			
株主資本	8,062			
1株当たり株主資本	75,787.70円			
営業活動による キャッシュフロー	144			
投資活動による キャッシュフロー	317			
財務活動による キャッシュフロー	132			
現金及び現金同等物 期末残高	2,393			

平成16年3月期

(単位:百万円)

	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
	15年4月～15年6月	15年7月～15年9月	15年10月～15年12月	16年1月～16年3月
売上高	2,980	3,044	2,287	4,249
売上総利益	1,207	1,195	878	1,814
営業利益	511	493	138	1,129
経常利益	507	491	153	1,130
税金等調整前当期純利益	507	458	153	1,123
当期純利益	277	274	39	710
1株当たり当期純利益	2,573.67円	2,550.02円	375.88円	6,203.96円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	-	2,532.53円	369.14円	6,093.75円
総資産	9,819	10,325	9,600	11,628
株主資本	7,156	7,163	7,134	7,843
1株当たり株主資本	66,268.09円	67,338.19円	67,064.19円	73,261.73円
営業活動による キャッシュフロー	352	284	157	1,099
投資活動による キャッシュフロー	1,446	214	1,212	530
財務活動による キャッシュフロー	162	268	9	61
現金及び現金同等物 期末残高	3,152	2,955	1,589	2,088

(注)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株の割合をもって株式分割(無償交付)を行っており、上記1株当たり情報は、前期首に分割が行われたものとして計算しております。