平成19年３月期　第３四半期財務・業績の概況（非連結）

平成19年２月７日

会社名　**株式会社　両毛システムズ**　（JASDAQ・コード番号：９６９１）
（ＵＲＬ　http://www.ryomo.co.jp/　）
問合せ先　代表者役職名　代表取締役社長
氏　名　阿部　幹雄
責任者役職名　経営管理部長
氏　名　塚越　敏一
ＴＥＬ：(0277) 53―3131（代表）

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
・法人税等の計上基準及びその他影響額が僅少なものについては、一部簡便的な方法を採用しております。
② 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無　：　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)経営成績の進捗状況　（単位未満切捨）

	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	7,077（△1.2）	△157（　―）	△ 66（　―）	△ 80（　―）
18年３月期第３四半期	7,161（　0.9）	161（26.0）	261（67.8）	143（49.7）
(参考)18年３月期	11,716	571	676	394

	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	△22.95	―
18年３月期第３四半期	41.09	―
(参考)18年３月期	110.45	―

(注)１．売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。
２．期中平均株式数　19年３月期第３四半期　3,502,847株　18年３月期第３四半期　3,504,111株
18年３月期　3,503,911株

［経営成績の進捗状況に関する定性的情報等］

当第３四半期は自治体向けの売上減少により、前年同期に比べ減収減益となりました。

ソフトウェア開発・システム販売事業では、既存顧客への売上が堅調に推移し、製造業、流通業、ガス事業、水道事業における新規顧客への売上も増えておりますが全体としては減収となっております。情報処理サービス事業におきましては、受託計算サービスが減少したものの、ハウジング、ＡＳＰなどのサービスが伸びております。また、システム機器・プロダクト関連販売事業では製造業、学校向けの売上増があり、前年同期比で増収となっております。

この結果、当第３四半期の売上高は7,077百万円（前年同期比83百万円減）、経常損失は66百万円（前年同期比327百万円減）、四半期純損失は80百万円（前年同期比224百万円減）となりました。

なお、当社の売上高は第２四半期及び第４四半期に集中する傾向が強いことから、第１四半期及び第３四半期の売上高が通期の売上高に占める割合は低くなっております。

(2)財政状態の変動状況

（単位未満切捨）

	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	8,855	6,964	78.6	1,988.38
18年3月期第3四半期	9,260	6,870	74.2	1,961.15
(参考)18年3月期	9,660	7,128	73.8	2,032.62

(注)1．期末発行済株式数　19年3月期第3四半期　3,502,400株　18年3月期　3,503,300株
18年3月期第3四半期　3,503,300株
2．期末自己株式数　19年3月期第3四半期　7,600株　18年3月期　6,700株
18年3月期第3四半期　6,700株

［財政状態の変動状況に関する定性的情報等］

当第3四半期末における総資産は、主に買掛金債務の減少により8,855百万円となり、前事業年度末に比べ804百万円減少いたしました。

純資産につきましては、主に当四半期純損失が80百万円となった事により6,964百万円となり、前事業年度末に比べ164百万円減少いたしました。

この結果、自己資本比率は78.6%となり、前事業年度末に比べ4.8%増加し、また、1株当たり純資産は1,988円38銭となり、前事業年度末に比べ44円24銭減少いたしました。

(3)キャッシュ・フローの状況

（単位未満切捨）

	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	1,032	△1,159	85	1,156
18年3月期第3四半期	653	△　507	121	1,127
(参考)18年3月期	816	△　430	△ 48	1,198

［キャッシュ・フローの状況に関する定性的情報等］

当第3四半期における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前事業年度末に比べ41百万円減少し、当第3四半期末には1,156百万円となりました。

当第3四半期における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動による資金の増加は1,032百万円となりました。

これは主に、売上債権の減少額が2,193百万円となったこと等によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動による資金の減少は1,159百万円となりました。

これは主に、関係会社への短期貸付金1,200百万円の支出があったこと等によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動による資金の増加は85百万円となりました。

これは主に、短期借入金が128百万円増加したこと等によるものであります。

○　添付資料

（要約）四半期貸借対照表、（要約）四半期損益計算書、四半期株主資本等変動計算書、（要約）四半期キャッシュ・フロー計算書、四半期事業別売上高

以　上

[参　考]

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	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通　期	10,000	300	170

（参考）1株当たり予想当期純利益（通期）　48円53銭

［業績予想に関する定性的情報等］

当期の業績見通しにつきましては、前回公表（平成18年11月14日）の通期の業績予想に修正はありません。

(注)上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、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場合があります。

〔添付資料〕

１．（要約）四半期貸借対照表　　（単位：千円、％）

科　目	当四半期 （平成19年３月期 第３四半期末）	前年同四半期 （平成18年３月期 第３四半期末）	増　減		（参考） 平成18年３月期
	金　額	金　額	金　額	増減率	金　額
（資産の部）					
Ⅰ　流動資産					
１．現金及び預金	1,361,620	1,332,375			1,403,415
２．受取手形	44,346	103,724			84,447
３．売掛金	693,580	976,800			2,846,684
４．有価証券	49,197	101,196			59,264
５．たな卸資産	596,925	1,556,730			328,185
６．繰延税金資産	455,026	613,990			454,958
７．関係会社短期貸付金	2,200,000	1,000,000			1,000,000
８．未収消費税等	13,643	33,844			―
９．その他	325,518	352,811			321,779
貸倒引当金	△　777	△　1,515			△　2,532
流動資産合計	5,739,081	6,069,959	△　330,877	△ 5.5	6,496,203
Ⅱ　固定資産					
１．有形固定資産					
(1) 建物	774,099	845,807			825,670
(2) その他	296,694	277,200			265,909
有形固定資産合計	1,070,794	1,123,007	△　52,213	△ 4.6	1,091,580
２．無形固定資産	211,662	235,205	△　23,543	△10.0	232,236
３．投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	586,682	684,859			674,179
(2) 長期前払費用	817,717	653,769			692,010
(3) その他	430,012	494,009			474,029
貸倒引当金	―	△　352			―
投資その他の資産合計	1,834,412	1,832,285	2,126	0.1	1,840,218
固定資産合計	3,116,869	3,190,499	△　73,629	△ 2.3	3,164,036
資産合計	8,855,951	9,260,458	△　404,507	△ 4.4	9,660,239

（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	当四半期 （平成19年３月期 第３四半期末）	前年同四半期 （平成18年３月期 第３四半期末）	増　減		（参考） 平成18年３月期
	金　額	金　額	金　額	増減率	金　額
（負債の部）					
Ⅰ　流動負債					
１．買掛金	429,617	603,962			1,002,304
２．短期借入金	240,000	280,000			112,000
３．1年内返済予定長期借入金	－	213			－
４．未払法人税等	6,647	30,548			21,152
５．未払消費税等	－	－			41,539
６．賞与引当金	187,324	154,723			295,490
７．その他	571,717	780,013			477,713
流動負債合計	1,435,307	1,849,461	△　414,154	△22.4	1,950,201
Ⅱ　固定負債					
１．長期借入金	－	1,387			－
２．繰延税金負債	296,547	278,896			319,241
３．役員退職引当金	68,760	58,610			61,150
４．その他	91,244	201,619			200,754
固定負債合計	456,551	540,513	△　83,961	△15.5	581,145
負債合計	1,891,858	2,389,975	△　498,116	△20.8	2,531,347
（資本の部）					
Ⅰ　資本金	－	1,966,900			1,966,900
Ⅱ　資本剰余金	－	2,453,650			2,453,650
Ⅲ　利益剰余金	－	2,297,871			2,548,866
Ⅳ　その他有価証券評価差額金	－	157,511			164,925
Ⅴ　自己株式	－	△　5,449			△　5,449
資本合計	－	6,870,483	－	－	7,128,892
負債・資本合計	－	9,260,458	－	－	9,660,239
（純資産の部）					
Ⅰ　株主資本					
１．資本金	1,966,900	－			－
２．資本剰余金	2,453,650	－			－
３．利益剰余金	2,418,442	－			－
４．自己株式	△　6,302	－			－
株主資本合計	6,832,689	－	－	－	－
Ⅱ　評価・換算差額等					
１．その他有価証券評価差額金	131,402	－			－
評価・換算差額等合計	131,402	－	－	－	－
純資産合計	6,964,092	－	－	－	－
負債・純資産合計	8,855,951	－	－	－	－

（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．（要約）四半期損益計算書

（単位：千円、％）

科　目	当四半期（平成19年３月期第３四半期）	前年同四半期（平成18年３月期第３四半期）	増　減		（参考）平成18年３月期
	金　額	金　額	金　額	増減率	金　額
Ⅰ　売上高	7,077,671	7,161,498	△ 83,827	△ 1.2	11,716,839
Ⅱ　売上原価	5,910,374	5,655,357	255,017	4.5	9,346,696
売上総利益	1,167,296	1,506,141	△338,845	△ 22.5	2,370,143
Ⅲ　販売費及び一般管理費	1,324,959	1,344,722	△ 19,763	△ 1.5	1,798,832
営業利益又は営業損失(△)	△ 157,662	161,419	△319,082	－	571,310
Ⅳ　営業外収益	206,247	212,742	△ 6,494	△ 3.1	268,556
Ⅴ　営業外費用	114,788	112,895	1,893	1.7	163,278
経常利益又は経常損失(△)	△ 66,203	261,266	△327,470	－	676,588
Ⅵ　特別利益	－	21,846	△ 21,846	△100.0	52,406
Ⅶ　特別損失	9,711	41,348	△ 31,637	△ 76.5	57,210
税引前四半期(当期)純利益又は税引前四半期純損失(△)	△ 75,915	241,764	△317,679	－	671,783
法人税、住民税及び事業税	4,468	28,324	△ 23,855	△ 84.2	13,004
法人税等調整額	－	69,445	△ 69,445	△100.0	263,788
四半期(当期)純利益又は四半期純損失(△)	△ 80,383	143,994	△224,378	－	394,990

（注）記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

３．四半期株主資本等変動計算書

当第３四半期（自平成18年４月１日　至平成18年12月31日）

（単位：千円）

	株主資本									評価・換算差額等	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金					自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計				
				ﾌﾟﾛｸﾞﾗﾑ等準備金	別途積立金	繰越利益剰余金					
平成18年3月31日残高	1,966,900	2,453,650	63,000	83,384	1,790,000	612,482	2,548,866	△5,449	6,963,966	164,925	7,128,892
当第３四半期中の変動額											
プログラム等準備金の取崩し				△23,824		23,824	－		－		－
別途積立金の積立て					380,000	△ 380,000	－		－		－
剰余金の配当						△ 42,039	△ 42,039		△ 42,039		△ 42,039
役員賞与						△ 8,000	△ 8,000		△ 8,000		△ 8,000
四半期純損失						△ 80,383	△ 80,383		△ 80,383		△ 80,383
自己株式の取得								△ 853	△ 853		△ 853
株主資本以外の項目の四半期中の変動額（純額）										△33,523	△ 33,523
当第３四半期中の変動額合計	－	－	－	△23,824	380,000	△ 486,599	△ 130,423	△ 853	△ 131,276	△33,523	△164,799
平成18年12月31日残高	1,966,900	2,453,650	63,000	59,560	2,170,000	125,882	2,418,442	△6,302	6,832,689	131,402	6,964,092

（注）記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

４．（要約）四半期キャッシュ・フロー計算書

（単位：千円）

区　分	当四半期 （平成19年３月期 第３四半期）	前年同四半期 （平成18年３月期 第３四半期）	（参考） 平成18年３月期
	金　額	金　額	金　額
Ⅰ　営業活動によるキャッシュ・フロー			
税引前四半期(当期)純利益又は 税引前四半期純損失(△)	△　75,915	241,764	671,783
賞与引当金の減少額	△　108,165	△　206,389	△　65,621
売上債権の減少額	2,193,204	2,817,770	967,163
たな卸資産の減少額(△増加額)	△　270,603	△1,126,850	94,771
仕入債務の減少額	△　670,172	△　767,114	△　411,201
その他	△　13,470	△　49,957	△　184,650
小計	1,054,877	909,223	1,072,245
法人税等の支払額	△　34,301	△　261,934	△　262,157
その他	12,145	6,408	6,483
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,032,721	653,698	816,570
Ⅱ　投資活動によるキャッシュ・フロー			
関係会社短期貸付金の増加額	△1,200,000	△　600,000	△　600,000
投資有価証券の売却による収入	107,938	38,592	76,997
その他	△　67,562	53,447	92,810
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,159,623	△　507,960	△　430,191
Ⅲ　財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の増加額	128,000	168,000	－
配当金の支払額	△　42,039	△　42,057	△　42,057
その他	△　853	△　4,841	△　6,441
財務活動によるキャッシュ・フロー	85,107	121,101	△　48,499
Ⅳ　現金及び現金同等物に係る換算差額	－	－	－
Ⅴ　現金及び現金同等物の増加額(△減少額)	△　41,795	266,838	337,879
Ⅵ　現金及び現金同等物の期首残高	1,198,415	860,536	860,536
Ⅶ　現金及び現金同等物の四半期末（期末）残高	1,156,620	1,127,375	1,198,415

（注）記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

５．四半期事業別売上高

（単位：千円、％）

事業別	当四半期 （平成19年３月期 第３四半期）	前年同四半期 （平成18年３月期 第３四半期）	増　減		（参考） 平成18年３月期
	金　額	金　額	金　額	増減率	金　額
ソフトウェア開発・システム販売	1,985,972	2,578,609	△592,637	△23.0	5,112,713
情報処理サービス	1,369,937	1,597,125	△227,188	△14.2	2,471,970
システム機器・プロダクト関連販売	2,204,285	1,495,571	708,713	47.4	2,101,060
その他の情報サービス	1,517,476	1,490,191	27,284	1.8	2,031,095
計	7,077,671	7,161,498	△ 83,827	△ 1.2	11,716,839

（注）１．記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。
　　２．上記の金額には、消費税等は含まれておりません。