平成19年９月期　第３四半期財務・業績の概況（非連結）

平成19年７月23日

上 場 会 社 名　株式会社システム ディ　　上場取引所　大証ヘラクレス
コ ー ド 番 号　３８０４　　ＵＲＬ　http://www.systemd.co.jp/
代　　表　　者　役職名　代表取締役会長兼社長　氏名　堂山　道生
問合せ先責任者　役職名　専務取締役管理本部長　氏名　井ノ本登司　　ＴＥＬ　(075) 256 － 7777
配当支払開始予定日　平成－年－月－日

（百万円未満切捨て）

１．平成19年９月期第３四半期の業績（平成18年10月１日　～　平成19年６月30日）

(1)　経営成績

（%表示は対前年同四半期増減率）

	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9月期第3四半期	1,441	13.8	168	△22.8	161	△21.2	90	△23.9
18年9月期第3四半期	1,267	－	217	－	205	－	119	－
18年9月期	1,845	22.0	358	18.9	343	19.3	198	16.5

	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9月期第3四半期	27	98	27	77
18年9月期第3四半期	42	51	42	10
18年9月期	68	47	67	49

(2)　財政状態

	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9月期第3四半期	3,002	1,824	60.8	561	58
18年9月期第3四半期	2,674	1,631	61.0	517	84
18年9月期	3,011	1,762	58.5	543	38

(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
19年9月期第3四半期	318	△352	△23	511
18年9月期第3四半期	373	△350	384	576
18年9月期	299	△427	527	568

２．配当の状況

	１株当たり配当金				
（基準日）	第１四半期末	中間期末	第３四半期末	期末	年間
	円　銭	円　銭	円　銭	円　銭	円　銭
18年9月期	－　－	－　－	－　－	10　00	10　00
19年9月期（実績）	－　－	－　－	－　－		10　00
19年9月期（予想）				10　00	

３．平成19年９月期の業績予想（平成18年10月１日　～　平成19年９月30日）

（%表示は対前期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		１株当たり当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
通　　期	2,034	10.2	390	8.9	378	10.0	226	14.5	69	96

４．その他

(1) 四半期財務諸表の作成基準　：　中間財務諸表作成基準
(2) 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無　：　無
(3) 会計監査人の関与　：　無

【定性的情報・財務諸表等】

１．経営成績に関する定性的情報

当第３四半期における日本経済は、企業収益の改善を背景に設備投資や雇用が引き続き増加し、景気は回復基調で推移いたしました。

このような状況の中、当第３四半期においては、当初計画を上回る売上を達成できましたが、利益につきましては相対的に利益率の低い大規模カスタマイズ案件が多く、製造コストが期間内に集中したため、計画値を若干下回る結果となりました。

学園ソリューション事業では、主力商品である『キャンパスプラン.NET Framework』が引き続き好評であり、当初計画を上回る売上を計上することができました。なお、当第３四半期におきましてはカスタマイズ案件が多くあったため、利益率は計画値を若干下回りましたが、第４四半期におきましては利益率の高いパッケージ販売が中心となる見通しであります。

ウェルネスソリューション事業においても、当第３四半期は小規模スポーツジムを中心にハードやカスタマイズの売上が多かったため、売上はほぼ当初計画通りでしたが、利益は計画値をやや下回りました。なお、昨秋リリースした新世代製品『HELLO EX』につきましては、フェアへの製品出展や営業活動を通じて商談が結実しつつあります。また、フィットネスクラブや小規模スポーツジムに加えて、地方自治体のウェルネス・スポーツ施設等に対しての営業活動にも力を入れております。

この他、福祉ソリューション事業では、介護予防制度に対応した新製品『e - すまいる 高齢者福祉／障害者福祉』を平成 18 年 12 月にリリースしましたが、当該制度を活用している福祉施設自体がまだ少ないこともあり、未だ発展途上の段階にあります。なお、流通ソリューション事業では本年９月のパッケージソフトリリースに向けて順調に開発が進んでおり、エンジニアリング事業においても、平成 20 年９月期中のリリースに向け、製品企画の最終段階にあります。

この結果、当第３四半期の業績は、売上高 1,441,811 千円、営業利益 168,198 千円、経常利益 161,579 千円、第３四半期純利益 90,871 千円となりました。

２．財政状態に関する定性的情報

(1) 資産、負債及び純資産の状況

当第３四半期末の資産は、前事業年度末の残高より 8,489 千円減少して 3,002,844 千円となりました。これは、たな卸資産の増加 69,557 千円、ソフトウェアの増加 220,820 千円、売掛金の減少 200,632 千円、ソフトウェア仮勘定の減少 72,279 千円等が要因であります。

負債は前事業年度末の残高より 70,859 千円減少して 1,178,280 千円となりました。これは、買掛金の増加 27,060 千円、未払法人税等の減少 102,258 千円等が要因であります。

純資産は前事業年度末の残高より 62,369 千円増加して 1,824,563 千円となりました。これは、第３四半期純利益の計上等に伴う繰越利益剰余金の増加 58,441 千円等が要因であります。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第３四半期末の現金及び現金同等物は、前事業年度末に比べ 56,715 千円減少し、511,644 千円となりました。

このうち、営業活動によるキャッシュ・フローは、法人税等の支払い 177,067 千円等による資金の減少がありましたが、税引前四半期純利益 158,893 千円、ソフトウェア償却費 203,675 千円及び売上債権の減少 202,361 千円による資金の増加があり、318,958 千円の増加となりました。投資活動によるキャッシュ・フローは、販売目的ソフトウェアの増加 314,671 千円等により 352,618 千円の減少となりました。財務活動によるキャッシュ・フローは、配当金の支払い 31,728 千円等により 23,055 千円の減少となりました。

３．業績予想に関する定性的情報

当社は顧客の事業年度に合わせて製品・サービスを納入、稼動させる必要があることから、業績が毎年３月及び９月に偏重する傾向にあります。当第３四半期の業績につきましては、売上は計画値を若干上回り、利益は計画値を若干下回りましたが、第４四半期におきましては利益率の高いパッケージソフト販売を中心とした受注が多く、通期業績予想通りの売上、利益を達成できる見込みであります。

※業績予想につきましては、本資料発表現在において入手可能な情報に基づく当社の判断によるものであります。予想には様々な不確定要素が内在しており、実際の業績はこれらの予想数値と異なる可能性があります。

４．四半期貸借対照表

	前第３四半期会計期間末 （平成 18 年６月 30 日）			当第３四半期会計期間末 （平成 19 年６月 30 日）			前事業年度の要約貸借対照表 （平成 18 年９月 30 日）		
区分	金額（千円）		構成比 （%）	金額（千円）		構成比 （%）	金額（千円）		構成比 （%）
（資産の部）									
Ⅰ　流動資産									
１．現金及び預金	576,490			511,644			568,360		
２．売掛金	258,978			383,739			584,372		
３．たな卸資産	30,417			103,904			34,346		
４．繰延税金資産	17,960			17,895			23,898		
５．その他	21,026			33,450			20,511		
貸倒引当金	△400			△1,102			△2,955		
流動資産合計		904,472	33.8		1,049,532	35.0		1,228,533	40.8
Ⅱ　固定資産									
(1)有形固定資産									
１．建物	272,205			254,303			267,367		
２．土地	517,192			517,192			517,192		
３．その他	13,690			17,189			18,249		
有形固定資産合計	803,088			788,685			802,809		
(2)無形固定資産									
１．ソフトウェア	211,614			458,715			237,895		
２．ソフトウェア仮勘定	623,818			531,746			604,025		
３．その他	2,080			2,080			2,080		
無形固定資産合計	837,513			992,542			844,001		
(3)投資その他の資産									
１．投資有価証券	7,057			9,359			7,504		
２．繰延税金資産	32,386			43,101			38,509		
３．その他	89,695			122,814			89,976		
貸倒引当金	－			△3,192			－		
投資その他の資産合計	129,140			172,083			135,989		
固定資産合計		1,769,741	66.2		1,953,312	65.0		1,782,800	59.2
資産合計		2,674,214	100.0		3,002,844	100.0		3,011,334	100.0

	前第３四半期会計期間末 （平成 18 年６月 30 日）			当第３四半期会計期間末 （平成 19 年６月 30 日）			前事業年度の要約貸借対照表 （平成 18 年９月 30 日）		
区分	金額（千円）		構成比 （%）	金額（千円）		構成比 （%）	金額（千円）		構成比 （%）
（負債の部）									
Ⅰ　流動負債									
１．買掛金	76,962			131,162			104,102		
２．一年以内返済予定の長期借入金	47,741			71,721			51,754		
３．未払法人税等	28,896			－			102,258		
４．その他	101,332			109,461			113,598		
流動負債合計		254,932	9.5		312,345	10.4		371,713	12.4
Ⅱ　固定負債									
１．社債	200,000			300,000			300,000		
２．長期借入金	498,129			470,576			485,229		
３．退職給付引当金	44,853			45,642			46,345		
４．役員退職慰労引当金	45,064			49,716			45,822		
５．その他	30			－			30		
固定負債合計		788,077	29.5		865,935	28.8		877,426	29.1
負債合計		1,043,010	39.0		1,178,280	39.2		1,249,140	41.5
（資本の部）									
Ⅰ　資本金		454,560	17.0		－	－		－	－
Ⅱ　資本剰余金									
１．資本準備金	593,573			－			－		
資本剰余金合計		593,573	22.2		－	－		－	－
Ⅲ　利益剰余金									
１．任意積立金	8,000			－			－		
２．四半期（当期）未処分利益	573,968			－			－		
利益剰余金合計		581,968	21.7		－	－		－	－
Ⅳ　その他有価証券評価差額金		1,101	0.1		－	－		－	－
資本合計		1,631,203	61.0		－	－		－	－
負債資本合計		2,674,214	100.0		－	－		－	－

	前第３四半期会計期間末 （平成 18 年６月 30 日）			当第３四半期会計期間末 （平成 19 年６月 30 日）			前事業年度の要約貸借対照表 （平成 18 年９月 30 日）		
区分	金額（千円）		構成比 （%）	金額（千円）		構成比 （%）	金額（千円）		構成比 （%）
（純資産の部）									
Ⅰ　株主資本									
１．資本金		－	－		484,260	16.1		482,460	16.0
２．資本剰余金									
(1)資本準備金	－			619,313			617,753		
資本剰余金合計		－	－		619,313	20.6		617,753	20.5
３．利益剰余金									
(1)その他利益剰余金									
別途積立金	－			8,000			8,000		
繰越利益剰余金	－			711,233			652,791		
利益剰余金合計		－	－		719,233	24.0		660,791	22.0
株主資本合計		－	－		1,822,807	60.7		1,761,005	58.5
Ⅱ　評価・換算差額等									
１．その他有価証券評価差額金		－	－		1,756	0.1		1,188	0.0
評価・換算差額等合計		－	－		1,756	0.1		1,188	0.0
純資産合計		－	－		1,824,563	60.8		1,762,194	58.5
負債純資産合計		－	－		3,002,844	100.0		3,011,344	100.0

５．四半期損益計算書

	前第３四半期会計期間 （自　平成17年10月１日 至　平成18年６月30日）			当第３四半期会計期間 （自　平成18年10月１日 至　平成19年６月30日）			前事業年度の要約損益計算書 （自　平成17年10月１日 至　平成18年９月30日）		
区分	金額（千円）		百分比（%）	金額（千円）		百分比（%）	金額（千円）		百分比（%）
Ⅰ　売上高		1,267,282	100.0		1,441,811	100.0		1,845,783	100.0
Ⅱ　売上原価		602,558	47.5		836,017	58.0		892,815	48.4
売上総利益		664,724	52.5		605,793	42.0		952,968	51.6
Ⅲ　販売費及び一般管理費		446,812	35.3		437,594	30.3		594,826	32.2
営業利益		217,911	17.2		168,198	11.7		358,141	19.4
Ⅳ　営業外収益		4,478	0.4		4,419	0.3		6,648	0.4
Ⅴ　営業外費用		17,389	1.4		11,039	0.8		21,086	1.2
経常利益		205,001	16.2		161,579	11.2		343,704	18.6
Ⅵ　特別利益		－	－		－	－		－	－
Ⅶ　特別損失		1,372	0.1		2,685	0.2		1,372	0.1
税引前四半期（当期）純利益		203,629	16.1		158,893	11.0		342,332	18.5
法人税、住民税及び事業税	86,000			67,000			158,000		
法人税等調整額	△1,708	84,291	6.7	1,021	68,021	4.7	△13,828	144,171	7.8
四半期（当期）純利益		119,337	9.4		90,871	6.3		198,160	10.7
前期繰越利益		454,631			－			－	
四半期未処分利益		573,968			－			－	

６．株主資本等変動計算書

当第３四半期会計期間（自　平成18年10月１日　至　平成19年６月30日）

	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			株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
		資本準備金	資本剰余金合計	その他剰余金		利益剰余金合計				
				別途積立金	繰越利益剰余金					
平成18年９月30日残高（千円）	482,460	617,753	617,753	8,000	652,791	660,791	1,761,005	1,188	1,188	1,762,194
当四半期中の変動額										
新株の発行	1,800	1,560	1,560				3,360			3,360
剰余金の配当					△32,430	△32,430	△32,430			△32,430
当四半期純利益					90,871	90,871	90,871			90,871
株主資本以外の項目の当四半期中の変動額（純額）								567	567	567
当四半期中の変動額合計（千円）	1,800	1,560	1,560		58,441	58,441	61,801	567	567	62,369
平成19年６月30日残高（千円）	484,260	619,313	619,313	8,000	711,233	719,233	1,822,807	1,756	1,756	1,824,563

前事業年度（自　平成17年10月１日　至　平成18年９月30日）

	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			株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
		資本準備金	資本剰余金合計	その他剰余金		利益剰余金合計				
				別途積立金	繰越利益剰余金					
平成17年９月30日残高（千円）	202,560	245,273	245,273	8,000	481,631	489,631	937,465	1,447	1,447	938,913
事業年度中の変動額										
新株の発行	279,900	372,480	372,480				652,380			652,380
剰余金の配当					△27,000	△27,000	△27,000			△27,000
当期純利益					198,160	198,160	198,160			198,160
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額）								△259	△259	△259
事業年度中の変動額合計（千円）	279,900	372,480	372,480		171,160	171,160	823,540	△259	△259	823,281
平成18年９月30日残高（千円）	482,460	617,753	617,753	8,000	652,791	660,791	1,761,005	1,188	1,188	1,762,194

７．四半期キャッシュ・フロー計算書

	前第３四半期会計期間 （自　平成17年10月１日 至　平成18年６月30日）	当第３四半期会計期間 （自　平成18年10月１日 至　平成19年６月30日）	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書 （自　平成17年10月１日 至　平成18年９月30日）
区分	金額（千円）	金額（千円）	金額（千円）
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	203,629	158,893	342,332
減価償却費	19,932	20,878	31,270
ソフトウェア償却費	139,608	203,675	203,499
貸倒引当金の増加(減少)額	△458	1,338	2,096
退職給付引当金の増加(減少)額	5,359	△702	6,851
役員退職慰労引当金の増加額	3,274	3,893	4,032
受取利息及び配当金	△57	△83	△64
支払利息	11,255	10,617	14,180
売上債権の減少(増加)額	111,190	202,361	△211,711
たな卸資産の増加額	△13,021	△69,557	△16,950
仕入債務の増加(減少)額	15,229	△12,055	35,979
未払金の増加(減少)額	4,934	△4,549	16,341
その他	11,941	△8,229	11,534
小計	512,819	506,480	439,393
利息及び配当金の受取額	57	83	64
利息の支払額	△11,294	△10,538	△12,770
法人税等の支払額	△128,501	△177,067	△127,138
営業活動による キャッシュ・フロー	373,080	318,958	299,548

	前第３四半期会計期間 （自　平成17年10月１日 至　平成18年６月30日）	当第３四半期会計期間 （自　平成18年10月１日 至　平成19年６月30日）	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書 （自　平成17年10月１日 至　平成18年９月30日）
区分	金額（千円）	金額（千円）	金額（千円）
Ⅱ　投資活動による キャッシュ・フロー			
有形固定資産の取得による支出	△5,842	△8,057	△15,732
販売目的ソフトウェアの増加額	△332,034	△314,671	△401,728
投資有価証券の取得による支出	△900	△899	△1,200
保険積立金の積立による支出	△19,631	△20,936	△20,972
保険積立金の解約による収入	8,220	6,530	11,660
その他	164	△14,584	158
投資活動による キャッシュ・フロー	△350,024	△352,618	△427,814
Ⅲ　財務活動による キャッシュ・フロー			
短期借入金の借入(返済)による収入(支出)	△50,000	－	△50,000
長期借入金の借入による収入	110,000	100,000	110,000
長期借入金の返済による支出	△148,632	△94,686	△157,520
社債の発行による収入	100,000	－	200,000
社債の償還による支出	△200,000	－	△200,000
株式の発行による収入	600,300	3,360	652,380
配当金の支払額	△27,000	△31,728	△27,000
財務活動による キャッシュ・フロー	384,667	△23,055	527,859
Ⅳ　現金及び現金同等物の増加(減少)額	407,724	△56,715	399,593
Ⅴ　現金及び現金同等物の期首残高	168,766	568,360	168,766
Ⅵ　現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	576,490	511,644	568,360