



## 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29日

上場会社名 株式会社 クレスコ (コード番号: 4674 東証第一部)  
 (URL <http://www.cresco.co.jp/>)  
 代表者 役職名 代表取締役社長  
 氏名 熊澤 修一  
 問合せ先責任者 役職名 取締役経理部長  
 氏名 山田 則夫 (TEL: (03) 5769-8011)

### 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 : 有  
 連結範囲及び持分法の適用に関する事項  
 連結子会社 3社 持分法適用非連結子会社 1社 持分法適用関連会社 3社  
 連結範囲及び持分法の適用の異動状況 (平成18年3月期対比)  
 連結 (新規) 1社 (除外) 1社 持分法 (新規) 1社 (除外) 1社  
 平成18年4月に連結子会社㈱クレスコ・コミュニケーションズを設立いたしました。

### 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

(百万円未満切捨)

	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	9,036	6.8	498	37.4	819	43.8	61	△79.6
18年3月期第3四半期	8,457	7.7	362	△5.3	570	4.0	299	△63.3
(参考) 18年3月期	11,527		564		861		332	

	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	9 61	9 59
18年3月期第3四半期	46 03	45 83
(参考) 18年3月期	47 53	47 33

(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

#### 【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 (平成18年4月1日～平成18年12月31日) におけるわが国経済は、企業収益の伸びによる民間設備投資の拡大と、円安基調や原油価格の安定化により息の長い景気の拡大が続いております。

情報サービス業界では、金融、情報通信及び製造業を中心とした情報化投資の拡大により、ソフトウェア・プロダクトや受託ソフトウェアの分野で高い伸びを示しております。しかしながら、受託ソフトウェア開発におけるサービス価格指数は回復基調が鮮明になっておりますが、顧客からのコスト低減の要請は尚厳しいものがあります。

このような環境の中、当社企業グループは営業活動を積極的に展開し、主要顧客からの案件の掘り起こしや新規顧客の開拓に努めてまいりました。

以上の結果、当第3四半期の連結業績は、売上高90億36百万円 (前年同期比6.8%増)、経常利益8億19百万円 (前年同期比43.8%増) となりましたが、受託ソフトウェア開発損失4億68百万円及び投資有価証券評価損2億47百万円の特別損失計上により当期純利益61百万円 (前年同期比79.6%減) となりました。

主要な事業別の状況は、以下のとおりであります。

① ソフトウェア開発事業

ソフトウェア開発事業の売上高は前年同期より1億円増加し、68億90百万円となりました。業種別の売上高を比較しますと、主力の金融分野においては銀行及び保険業の受注が伸び、前年同期を2億37百万円上回りました。また、公共サービス分野ではエネルギー及び旅客関連の受注が伸び、前年同期を2億96百万円上回りました。しかしながら、流通・その他分野では中間期に報告いたしました特別損失プロジェクトの影響により前年同期を4億33百万円下回りました。

② 組込型ソフトウェア開発事業

組込型ソフトウェア開発事業の売上高は前年同期より4億78百万円増加し、21億46百万円となりました。製品別の売上高を比較しますと、通信システム分野においては携帯電話関連開発が堅調で、前年同期を3億84百万円上回りました。カーエレクトロニクス分野では主要顧客からの受注回復と新規顧客の引き合いの増大により、前年同期を68百万円上回りました。また、DVDレコーダー等のその他組込型の分野において受注を拡大し、前年同期を25百万円上回りました。

セグメント別連結売上高の前年同期比較

	当第3四半期	前第3四半期	増 減	増 減 率
	百万円	百万円	百万円	%
ソフトウェア開発				
金融	3,421	3,184	237	7.5
公共サービス	1,911	1,615	296	18.3
流通・その他	1,556	1,989	△433	△21.8
小計	6,890	6,789	100	1.5
組込型ソフトウェア開発				
通信システム	1,001	616	384	62.4
カーエレクトロニクス	777	709	68	9.6
その他	366	341	25	7.5
小計	2,146	1,667	478	28.7
合計	9,036	8,457	578	6.8

(2) 財政状態 (連結) の変動状況

	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	12,131	8,714	71.7	1,376 83
18年3月期第3四半期	14,801	10,526	71.1	1,615 38
(参考) 18年3月期	14,080	10,128	71.9	1,547 41

【連結キャッシュ・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3月期第3四半期	159	195	△457	1,721
18年3月期第3四半期	△65	△1,206	△196	1,219
(参考) 18年3月期	301	△945	△217	1,825

【財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等】

当第3四半期の財政状態は前連結会計年度末と比較して以下のとおりであります。

総資産は19億48百万円減少し121億31百万円となり、自己資本が86億92百万円となった結果、自己資本比率は71.7%となりました。

増減の主なものとして、流動資産が3億48百万円増加しております。これは主に現金及び預金が1億3百万円減少しておりますが、有価証券が1億円、たな卸資産が2億40百万円、繰延税金資産が1億44百万円増加したことによります。

固定資産が22億97百万円減少しております。これは主に投資有価証券が21億39百万円減少したことによります。

流動負債が3億43百万円増加しております。これは主に賞与引当金が1億63百万円減少しておりますが、一年内償還予定の社債が1億50百万円、未払金が1億62百万円増加したことによるものであります。

固定負債が8億61百万円減少しております。これは主に繰延税金負債が7億46百万円減少したことによるものです。

（キャッシュ・フロー計算書）

当第3四半期における現金及び現金同等物は、前連結会計年度に比べ1億3百万円減少し、17億21百万円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、1億59百万円の収入（前年同期65百万円の支出）となりました。

これは主に、たな卸資産の増加により2億40百万円、法人税等の支払により1億65百万円の支出があったものの、税金等調整前四半期純利益が1億5百万円となり、減価償却費1億91百万円、投資有価証券評価損2億47百万円の調整等があったことによるものです。

投資活動によるキャッシュ・フローは、1億95百万円の収入（前年同期12億6百万円の支出）となりました。

これは主に、有価証券の取得により30億96百万円、投資有価証券の取得により7億62百万円の支出があったものの、有価証券の売却により30億89百万円、投資有価証券の売却により5億12百万円、投資有価証券の償還により4億2百万円の収入等があったことによるものです。

財務活動によるキャッシュ・フローは、4億57百万円の支出（前年同期1億96百万円の支出）となりました。

これは、主に自己株式の取得により2億57百万円、配当金の支払により1億61百万円の支出があったことによるものです。

（参考1）四半期個別経営成績等の概況（平成18年4月1日～平成18年12月31日）

	売上高	営業利益	経常利益	四半期純利益
	百万円	百万円	百万円	百万円
19年3月期第3四半期	7,895	350	660	△33

	総資産	純資産
	百万円	百万円
19年3月期第3四半期	11,731	8,778

（参考2）

平成19年3月期の連結業績予想（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	12,400	890	125

（参考）1株当たり予想当期純利益 19円80銭

平成19年3月期の個別業績予想（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	10,800	750	46

（参考）1株当たり予想当期純利益 7円29銭

※業績予想につきましては発表日現在のデータに基づき作成したものであり、予想につきましては様々な不確定要素が内在しておりますので、実際の業績はこれらの予想数値と異なる場合があります。

【業績予想に関する定性的情報等】

平成18年10月30日の中間決算短信で発表いたしました通期の業績予想に変更はありません。

[添付資料]

1. (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当第3四半期	前第3四半期	増 減		前連結会計年度
	(平成18年12月31日)	(平成17年12月31日)	金 額	増減率	(平成18年3月31日)
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
(資産の部)					
I 流動資産					
1 現金及び預金	1,721,942	1,219,216	502,726	41.2	1,825,366
2 受取手形及び売掛金	2,424,299	2,252,831	171,467	7.6	2,423,443
3 有価証券	100,005	258,502	△158,497	△61.3	—
4 たな卸資産	382,137	374,517	7,619	2.0	141,825
5 繰延税金資産	331,385	118,540	212,844	179.6	186,499
6 その他	317,245	442,964	△125,718	△28.4	351,573
流動資産合計	5,277,015	4,666,573	610,442	13.1	4,928,708
II 固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物	735,504	774,512	△39,008	△5.0	764,366
(2) 工具器具備品	94,469	121,255	△26,786	△22.1	111,185
(3) 土地	916,617	916,617	—	—	916,617
有形固定資産合計	1,746,590	1,812,384	△65,794	△3.6	1,792,169
2 無形固定資産	476,888	664,288	△187,399	△28.2	564,135
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	3,976,847	7,016,152	△3,039,305	△43.3	6,116,090
(2) 敷金保証金	274,648	259,456	15,192	5.9	257,913
(3) 繰延税金資産	10,389	866	9,523	—	25,299
(4) その他	408,542	426,755	△18,212	△4.3	432,227
(5) 貸倒引当金	△39,600	△45,000	5,400	△12.0	△36,450
投資その他の資産合計	4,630,828	7,658,230	△3,027,401	△39.5	6,795,081
固定資産合計	6,854,308	10,134,903	△3,280,594	△32.4	9,151,385
資産合計	12,131,323	14,801,476	△2,670,152	△18.0	14,080,094

(単位：千円)

科 目	当第3四半期	前第3四半期	増 減		前連結会計年度
	(平成18年12月31日)	(平成17年12月31日)	金 額	増減率	(平成18年3月31日)
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
(負債の部)					
I 流動負債					
1 買掛金	943,578	850,613	92,964	10.9	820,266
2 一年以内返済予定の 長期借入金	30,000	30,000	—	—	30,000
3 一年以内償還予定の社債	190,000	40,000	150,000	375.0	40,000
4 未払金	329,882	191,798	138,083	72.0	167,245
5 賞与引当金	221,963	208,361	13,601	6.5	385,509
6 その他	341,388	402,050	△60,661	△15.1	270,550
流動負債合計	2,056,811	1,722,824	333,987	19.4	1,713,571
II 固定負債					
1 社債	30,000	220,000	△190,000	△86.4	210,000
2 長期借入金	60,000	90,000	△30,000	△33.3	82,500
3 繰延税金負債	372,304	1,433,313	△1,061,008	△74.0	1,118,424
4 退職給付引当金	562,617	475,597	87,020	18.3	487,799
5 役員退職慰労引当金	158,866	147,741	11,125	7.5	150,966
6 預り保証金	175,950	169,403	6,547	3.9	172,010
固定負債合計	1,359,739	2,536,055	△1,176,315	△46.4	2,221,701
負債合計	3,416,551	4,258,879	△842,327	△19.8	3,935,273
(少数株主持分)					
少数株主持分	—	16,331	—	—	15,992
(資本の部)					
I 資本金	—	2,514,875	—	—	2,514,875
II 資本剰余金	—	2,998,808	—	—	2,998,808
III 利益剰余金	—	3,514,376	—	—	3,544,232
IV その他有価証券評価差額金	—	2,547,235	—	—	2,101,049
V 自己株式	—	△1,049,030	—	—	△1,030,138
資本合計	—	10,526,266	—	—	10,128,828
負債、少数株主持分 及び資本合計	—	14,801,476	—	—	14,080,094
(純資産の部)					
I 株主資本					
1 資本金	2,514,875	—	—	—	—
2 資本剰余金	2,998,808	—	—	—	—
3 利益剰余金	3,400,138	—	—	—	—
4 自己株式	△1,281,815	—	—	—	—
株主資本合計	7,632,006	—	—	—	—
II 評価・換算差額等					
その他有価証券評価差額金	1,060,607	—	—	—	—
評価・換算差額等合計	1,060,607	—	—	—	—
III 少数株主持分	22,158	—	—	—	—
純資産合計	8,714,772	—	—	—	—
負債純資産合計	12,131,323	—	—	—	—

2. (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円)

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)	前第3四半期 (自平成17年4月1日 至平成17年12月31日)	増 減		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	増減率	金 額
I 売上高	9,036,506	8,457,689	578,817	6.8	11,527,760
II 売上原価	7,584,533	7,227,580	356,953	4.9	9,796,149
売上総利益	1,451,973	1,230,109	221,864	18.0	1,731,611
III 販売費及び一般管理費	953,433	867,374	86,058	9.9	1,167,181
営業利益	498,539	362,734	135,805	37.4	564,429
IV 営業外収益	416,980	321,376	95,603	29.7	436,094
V 営業外費用	95,525	113,953	△18,427	△16.2	138,947
経常利益	819,994	570,156	249,837	43.8	861,575
VI 特別利益	15,837	10,996	4,840	44.0	21,870
VII 特別損失	730,660	80,466	650,194	808.0	327,541
税金等調整前四半期(当期) 純利益	105,170	500,687	△395,516	△79.0	555,904
法人税、住民税及び事業税	195,803	114,722	81,081	70.7	234,220
法人税等調整額	△153,077	85,889	△238,967	△278.2	△11,328
少数株主利益	1,378	605	773	127.8	266
四半期(当期)純利益	61,065	299,470	△238,404	△79.6	332,745

3. (要約)四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区 分	当第3四半期 (自平成18年4月1日 至平成18年12月31日)	前第3四半期 (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
<b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 税金等調整前四半期(当期)純利益	105,170	500,687	555,904
2 減価償却費	191,431	219,419	298,324
3 賞与引当金の減少額	△163,546	△189,959	△12,811
4 有価証券売却益	△127,963	△63,205	△98,008
5 投資有価証券評価損	247,709	—	—
6 売上債権の増減額(△は増加)	△855	161,352	△9,258
7 たな卸資産の増減額(△は増加)	△240,311	△176,162	56,529
8 仕入債務の増減額(△は減少)	123,320	19,266	△32,436
9 その他	80,780	△68,285	△136,840
小計	215,736	403,113	621,402
10 法人税等の支払額	△165,429	△550,107	△433,076
11 その他	108,866	81,754	113,315
営業活動によるキャッシュ・フロー	159,173	△65,239	301,641
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 有価証券の取得による支出	△3,096,493	△1,887,049	△2,865,601
2 有価証券の売却による収入	3,089,052	1,195,221	2,385,156
3 有価証券の償還による収入	100,198	533,136	583,231
4 有形固定資産の取得による支出	△19,034	△118,772	△175,604
5 無形固定資産の取得による支出	△40,573	△57,764	△130,498
6 投資有価証券の取得による支出	△762,682	△1,268,383	△1,582,817
7 投資有価証券の売却による収入	512,202	29,039	63,557
8 投資有価証券の償還による収入	402,374	404,150	816,811
9 その他	10,354	△35,741	△39,984
投資活動によるキャッシュ・フロー	195,397	△1,206,163	△945,750
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 短期借入れによる収入	350,000	—	—
2 短期借入金の返済による支出	△350,000	—	—
3 長期借入金の返済による支出	△22,500	△22,500	△30,000
4 社債の償還による支出	△30,000	△30,000	△40,000
5 自己株式の取得による支出	△257,754	△906	△1,623
6 自己株式の売却による収入	5,009	18,486	34,677
7 子会社設立に伴う少数株主からの払込による収入	5,000	10,000	10,000
8 配当金の支払額	△161,175	△169,793	△191,517
9 その他	3,425	△1,402	1,204
財務活動によるキャッシュ・フロー	△457,994	△196,115	△217,259
<b>IV 現金及び現金同等物の減少額</b>	<b>△103,423</b>	<b>△1,467,518</b>	<b>△861,369</b>
<b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>	<b>1,825,366</b>	<b>2,686,735</b>	<b>2,686,735</b>
<b>VI 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高</b>	<b>1,721,942</b>	<b>1,219,216</b>	<b>1,825,366</b>

#### 4. セグメント情報

##### (1) 事業の種類別セグメント情報

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)

	ソフトウェア 開発事業	組込型 ソフトウェア 開発事業	計	消去又は全社	連結
売上高	6,890,666	2,146,358	9,037,025	(518)	9,036,506
営業費用	6,108,475	1,899,752	8,008,227	529,738	8,537,966
営業利益	782,190	246,606	1,028,797	(530,257)	498,539

前第3四半期（自 平成17年 4月1日 至 平成17年12月31日）

(単位：千円)

	ソフトウェア 開発事業	組込型 ソフトウェア 開発事業	計	消去又は全社	連結
売上高	6,789,921	1,667,767	8,457,689	—	8,457,689
営業費用	6,104,049	1,543,074	7,647,124	447,830	8,094,955
営業利益	685,871	124,693	810,564	(447,830)	362,734

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）

(単位：千円)

	ソフトウェア 開発事業	組込型 ソフトウェア 開発事業	計	消去又は全社	連結
売上高	9,206,783	2,330,365	11,537,149	(9,388)	11,527,760
営業費用	8,218,493	2,139,769	10,358,262	605,068	10,963,331
営業利益	988,290	190,595	1,178,886	(614,456)	564,429

##### (2) 所在地別セグメント情報

当第3四半期、前第3四半期及び前連結会計年度において、本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため該当事項はありません。

##### (3) 海外売上高

当第3四半期、前第3四半期及び前連結会計年度において、海外売上高は連結売上高の10%未満のため、記載を省略しております。



5. 生産、受注及び販売の状況

(1) 売上高

(単位：千円)

区 分	当第3四半期 (自平成18年4月1日 至平成18年12月31日)		前第3四半期 (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	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
情報サービス		%		%		%
ソフトウェア開発	6,890,148	76.2	6,789,921	80.3	9,197,395	79.8
組込型ソフトウェア開発	2,146,358	23.8	1,667,767	19.7	2,330,365	20.2
計	9,036,506	100.0	8,457,689	100.0	11,527,760	100.0

(2) 受注高及び受注残高

(単位：千円)

区 分	当第3四半期 (自平成18年4月1日 至平成18年12月31日)		前第3四半期 (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)	
	受注高	受注残高	受注高	受注残高	受注高	受注残高
情報サービス						
ソフトウェア開発	7,409,587	2,265,350	6,712,611	1,593,555	9,272,440	1,745,910
組込型ソフトウェア開発	2,262,847	521,808	1,829,133	486,176	2,410,874	405,319
計	9,672,434	2,787,159	8,541,744	2,079,731	11,683,315	2,151,230