

# 平成15年3月期 第3四半期業績概況

平成15年1月27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 代表取締役会長兼社長  
 氏名 岩崎 俊雄  
 問合せ先責任者 役職名 取締役管理本部長  
 氏名 波多腰 茂 (TEL: (03) 5445-5011)

## 1. 四半期連結損益計算書等の作成等に係る事項

- 財務諸表等の作成に際して準拠した基準 : ( 中間連結財務諸表規則 )
- ・ 会計処理方法の変更の有無 : 無
  - ・ 中間決算等と異なる会計処理の有無 : 有
- 固定資産の減価償却の方法  
 有形固定資産 年度見込額のうち当四半期分を計上しております。
- 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無  
 公認会計士又は監査法人による関与の有無 : 無

## 2. 平成15年3月期第3四半期の業績概況(平成14年4月1日～平成14年12月31日)

### (1) 経営成績(連結)の進捗状況

	売上高	営業利益	経常利益	当期(四半期)純利益
	百万円 (%)	百万円 (%)	百万円 (%)	百万円 (%)
15年3月期第3四半期	7,852 15.1	11 -	113 -	119 -
14年3月期第3四半期	9,249 -	70 -	0 -	148 -
(参考)14年3月期	13,236	153	59	227

	1株当たり当期純利益	潜在株式調整後1株当たり当期純利益
	円 銭	円 銭
15年3月期第3四半期	17 02	-
14年3月期第3四半期	20 30	-
(参考)14年3月期	31 53	-

- (注) 1. 売上高、営業利益、経常利益、当期(四半期)純利益におけるパーセント表示は、対前年同期増減率  
 2. 四半期決算の開示は、当第1四半期より実施しておりますので、前年同四半期の対前年同期増減率については記載しておりません。

### 【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14年4月1日～平成14年12月31日)のわが国経済は、景気の先行きが不透明な状況で推移するなかで、デフレの懸念は一段と増してまいりました。これまで景気のけん引役であった輸出も鈍化に転じ、政府の経済見通しにおいても景気の底割れに警戒感を示しました。このような状況の中で、企業におけるIT投資の抑制、先送りはより鮮明になり情報サービス産業においても受注競争が激化し、受注条件も厳しさを増しております。

当企業グループにおいては、営業の強化を最重要課題として営業体制の拡充と受注確保に取り組んでまいりました。その成果として、厳しい受注環境の中概ね予定した受注案件を確保いたしました。一方、利益面では、プロジェクト管理の強化やコスト削減などの施策により利益率の向上が図られました。これに連結子会社の収益改善なども加わり、営業利益が黒字に転じました。

以上の結果、当第3四半期の連結業績は、売上高78億52百万円(前年同期比 15.1%減少)、経常利益1億13百万円(前年同期 経常利益0百万円)、当期純利益1億19百万円(前年同期 当期純損失1億48百万円)となりました。

## 売上高について

売上高について事業別に見ますと、ソフトウェア開発事業は流通関連およびその他分野が伸びたものの、金融関連および公共サービス関連分野が前年を下回ったため売上高57億37百万円(前年同期比 11.2%減少)となりました。IT投資が全体的に減少するなかで既存の情報システムの保守、改修といった小規模の案件が増加しております。一方、マイコンシステム開発事業は第1四半期の落込みはカバーできず売上高20億11百万円(前年同期比 21.9%減少)となりました。しかしながら、第2四半期に立ちあがった次世代携帯電話やPHS携帯端末などの通信システム分野の受注が第3四半期において継続し、売上も安定してきました。カーエレクトロニクス分野は好況に支えられ堅調に伸びております。

## 損益面について

損益面では、営業利益で前年同期と比較して81百万円増加し、11百万円と黒字に転じました。また、経常利益でも前年を1億12百万円上回りました。これまで取組んできたプロジェクト管理の強化やコスト削減の施策が、徐々に効果を発揮してきたことに加え、連結子会社ではERPソリューション事業を展開しているクレスコ・イー・ソリューション(株)の業績が大幅に改善いたしました。これにより受注の拡大が利益の増大に結びつく体制が整ってまいりました。

## (2)財政状態(連結)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
15年3月期第3四半期	10,280	7,305	71.1	1,050 99
14年3月期第3四半期	9,435	6,582	69.8	902 65
(参考)14年3月期	9,079	6,405	70.6	909 62

## 【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
15年3月期第3四半期	213	373	62	1,341
14年3月期第3四半期	291	265	432	635
(参考)14年3月期	245	4	559	816

## 【財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等】

当第3四半期末の財政状態は、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12億1百万円増加し102億80百万円となり、株主資本が8億99百万円増加し73億5百万円となった結果、株主資本比率は71.1%となりました。

増減の主なものとして、流動資産は19百万円増加しております。受取手形及び売掛金は5億55百万円減少し、現金及び預金4億44百万円、たな卸資産3億97百万円がそれぞれ増加しております。

固定資産は11億82百万円増加しておりますが、主に投資有価証券が14億22百万円増加したことにより、これは当社の出資先であります(株)ニウスが、この4月に東京証券取引所市場第2部に上場したことにより、当社が保有しております同社株式を時価評価したことによるものですが、当該株式の評価増加額は15億27百万円です。

負債の部ですが、流動負債は2億24百万円減少しておりますが、主に買掛金75百万円、賞与引当金1億51百万円それぞれ減少したことによるものです。

固定負債は5億30百万円増加しておりますが、主に上記(株)ニウス株式を時価評価したことに伴う繰延税金負債が4億2百万円計上されたことによるものです。

資本の部ですが、資本合計は8億99百万円増加しておりますが、これにつきましても主に(株)ニウス株式を時価評価したことに伴い、その他有価証券評価差額が8億75百万円増加したことによるものです。

(キャッシュ・フロー計算書)

営業活動によるキャッシュ・フローで2億13百万円増加しております。

これは、主に税金等調整前当期純利益で2億67百万円増加に加えて、売上債権の減少で5億55百万円増加する一方、賞与引当金の減少で1億51百万円減少、たな卸資産の増加で3億97百万円減少、仕入債務の減少で71百万円減少によるものです。

投資活動によるキャッシュ・フローで3億73百万円増加しております。

これは、定期預金の払戻しにより80百万円増加、有価証券の償還により1億25百万円増加、投資有価証券の売却により3億66百万円増加する一方、固定資産の取得により2億5百万円減少し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62百万円減少しております。

以上の結果、現金及び現金同等物は5億24百万円増加いたしました。

(参考1) 四半期個別経営成績等の概況(平成14年4月1日 ~ 平成14年12月31日)

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円	百万円
15年3月期第3四半期	6,927	6	101	139

	総資産	株主資本
	百万円	百万円
15年3月期第3四半期	10,956	7,549

3. 平成15年3月期の連結業績予想(平成14年4月1日 ~ 平成15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	12,400	455	365	52 51

(注) 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】

通期の業績予想につきましては、当第3四半期の業績が概ね計画どおりに推移していることと、受注残高にも改善の傾向が見られることから、平成14年10月21日に公表しております中間決算時点での業績予想と変更はありません。しかしながら受注環境については、第4四半期も厳しい状況が続くことが予想されますので、引き続き継続受注を積極的に掘り起こしプロジェクト品質の向上やコスト削減に取り組んでまいります。

(参考2) 平成15年3月期の個別業績予想 (平成14年4月1日 ~ 平成15年3月31日)

	予想売上高	予想経常利益	予想当期純利益	1株当たり年間予想配当金	
				期末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
通 期	11,100	420	373	5 00	10 00

(注) 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。

## 四半期連結(要約)貸借対照表

(単位：千円)

科目	期別 前第3四半期 (平成13年12月31日現在)		当第3四半期 (平成14年12月31日現在)		前 期 (平成14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)		%		%		%
<b>流動資産</b>	<b>5,041,541</b>	<b>53.4</b>	<b>5,050,199</b>	<b>49.1</b>	<b>5,031,005</b>	<b>55.4</b>
現金及び預金	769,445		1,352,197		907,897	
受取手形及び売掛金	2,063,685		2,425,015		2,980,764	
有価証券	195,908		180,426		305,801	
たな卸資産	1,648,598		834,769		437,339	
繰延税金資産	157,665		126,713		251,390	
その他	210,064		135,256		179,797	
貸倒引当金	3,826		4,179		31,984	
<b>固定資産</b>	<b>4,394,457</b>	<b>46.6</b>	<b>5,230,611</b>	<b>50.9</b>	<b>4,048,082</b>	<b>44.6</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>1,909,426</b>	<b>20.3</b>	<b>1,850,190</b>	<b>18.0</b>	<b>1,881,099</b>	<b>20.7</b>
建物	708,538		685,799		701,875	
工具器具備品	245,320		209,081		223,734	
土地	955,041		955,041		955,041	
その他	525		267		448	
<b>無形固定資産</b>	<b>285,242</b>	<b>3.0</b>	<b>337,766</b>	<b>3.3</b>	<b>286,556</b>	<b>3.2</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>2,199,788</b>	<b>23.3</b>	<b>3,042,655</b>	<b>29.6</b>	<b>1,880,426</b>	<b>20.7</b>
投資有価証券	1,247,039		2,338,918		916,586	
敷金保証金	400,036		428,724		400,756	
繰延税金資産	251,338		49,973		234,799	
その他	356,359		270,038		383,330	
貸倒引当金	54,985		45,000		55,045	
<b>資産合計</b>	<b>9,435,998</b>	<b>100.0</b>	<b>10,280,811</b>	<b>100.0</b>	<b>9,079,088</b>	<b>100.0</b>

## 四半期連結(要約)貸借対照表

(単位：千円)

期 別 科 目	前第3四半期 (平成13年12月31日現在)		当第3四半期 (平成14年12月31日現在)		前 期 (平成14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)		%		%		%
<b>流動負債</b>	<b>2,301,192</b>	<b>24.4</b>	<b>1,911,412</b>	<b>18.6</b>	<b>2,135,572</b>	<b>23.5</b>
買掛金	1,393,306		917,963		993,100	
短期借入金	320,000		230,000		300,000	
未払金	184,987		167,906		161,148	
賞与引当金	222,845		250,451		402,210	
その他の	180,053		345,092		279,113	
<b>固定負債</b>	<b>520,628</b>	<b>5.5</b>	<b>1,039,110</b>	<b>10.1</b>	<b>508,434</b>	<b>5.6</b>
社債	-		80,000		-	
退職給付引当金	192,802		230,521		170,877	
役員退職慰労引当金	134,894		133,983		142,075	
預り保証金	192,931		192,283		195,482	
繰延税金負債	-		402,322		-	
<b>負債合計</b>	<b>2,821,821</b>	<b>29.9</b>	<b>2,950,523</b>	<b>28.7</b>	<b>2,644,007</b>	<b>29.1</b>
(少数株主持分)						
<b>少数株主持分</b>	<b>31,721</b>	<b>0.3</b>	<b>25,001</b>	<b>0.2</b>	<b>29,742</b>	<b>0.3</b>
(資本の部)						
<b>資本金</b>	<b>2,514,875</b>	<b>26.7</b>	-	-	<b>2,514,875</b>	<b>27.7</b>
<b>資本準備金</b>	<b>2,998,808</b>	<b>31.8</b>	-	-	<b>2,998,808</b>	<b>33.0</b>
<b>連結剰余金</b>	<b>1,589,616</b>	<b>16.8</b>	-	-	<b>1,510,036</b>	<b>16.6</b>
その他有価証券評価差額金	114,862	1.2	-	-	114,961	1.2
<b>自己株式</b>	<b>405,982</b>	<b>4.3</b>	-	-	<b>503,420</b>	<b>5.5</b>
(資本の部)						
<b>資本金</b>	-	-	<b>2,514,875</b>	<b>24.5</b>	-	-
<b>資本剰余金</b>	-	-	<b>2,998,808</b>	<b>29.2</b>	-	-
<b>利益剰余金</b>	-	-	<b>1,593,688</b>	<b>15.5</b>	-	-
その他有価証券評価差額金	-	-	<b>760,157</b>	<b>7.4</b>	-	-
<b>自己株式</b>	-	-	<b>562,243</b>	<b>5.5</b>	-	-
<b>資本合計</b>	<b>6,582,454</b>	<b>69.8</b>	<b>7,305,286</b>	<b>71.1</b>	<b>6,405,338</b>	<b>70.6</b>
<b>負債、少数株主持分及び資本合計</b>	<b>9,435,998</b>	<b>100.0</b>	<b>10,280,811</b>	<b>100.0</b>	<b>9,079,088</b>	<b>100.0</b>

## 四半期連結(要約)損益計算書

(単位：千円)

科 目	前第3四半期 (自平成13年4月1日 至平成13年12月31日)		当第3四半期 (自平成14年4月1日 至平成14年12月31日)		前 期 (自平成13年4月1日 至平成14年3月31日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
		%		%		%
売 上 高	9,249,528	100.0	7,852,649	100.0	13,236,896	100.0
売 上 原 価	8,560,972	92.6	7,026,771	89.5	12,369,262	93.5
売 上 総 利 益	688,556	7.4	825,878	10.5	867,634	6.5
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	759,169	8.2	814,670	10.4	1,021,155	7.7
営 業 利 益 又 は 営 業 損 失 ( )	70,613	0.8	11,208	0.1	153,521	1.2
営 業 外 収 益	179,779	2.0	190,064	2.4	235,681	1.8
営 業 外 費 用	108,681	1.2	88,261	1.1	141,891	1.1
経 常 利 益 又 は 経 常 損 失 ( )	484	0.0	113,010	1.4	59,731	0.5
特 別 利 益	-	-	364,957	4.7	15,161	0.1
特 別 損 失	238,063	2.6	210,208	2.7	336,171	2.5
税 金 等 調 整 前 当 期 純 利 益 又 は 税 金 等 調 整 前 当 期 純 損 失 ( )	237,579	2.6	267,760	3.4	380,741	2.9
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	38,944	0.4	66,188	0.8	55,297	0.4
法 人 税 等 調 整 額	124,689	1.4	76,220	1.0	202,689	1.6
少 数 株 主 利 益 又 は 少 数 株 主 損 失 ( )	3,753	0.0	5,655	0.1	5,772	0.0
当 期 純 利 益 又 は 当 期 純 損 失 ( )	148,080	1.6	119,696	1.5	227,577	1.7

## 四半期連結(要約)キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

期 別  科 目	前第3四半期 (自平成13年4月1日 至平成13年12月31日)	当第3四半期 (自平成14年4月1日 至平成14年12月31日)	前 期 (自平成13年4月1日 至平成14年3月31日)
	金 額	金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前当期純利益 又は当期純損失( )	237,579	267,760	380,741
減価償却費	117,333	133,229	159,870
売上債権の減少額	1,114,028	555,393	196,949
たな卸資産の増減額( は増加)	808,032	397,430	403,227
仕入債務の減少額	21,089	71,723	447,718
その他	31,487	259,933	259,316
小計	133,174	227,297	190,903
法人税等の支払額	427,978	28,619	443,667
その他	3,151	14,518	6,923
営業活動によるキャッシュ・フロー	291,652	213,195	245,840
投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金払戻しによる収入	20,000	80,500	62,000
有価証券の取得による支出	19,849	-	21,152
有価証券の売却による収入	184,184	-	221,912
有価証券の償還による収入	-	125,000	-
有形固定資産の取得による支出	117,753	80,977	122,784
有形固定資産の売却による収入	-	10,015	-
無形固定資産の取得による支出	147,224	124,683	163,348
投資有価証券の取得による支出	263,659	57,323	286,735
投資有価証券の売却による収入	150,150	366,537	375,866
その他	71,651	54,804	70,206
投資活動によるキャッシュ・フロー	265,804	373,874	4,449
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入による収入	320,000	290,000	610,000
短期借入金の返済による支出	300,000	360,000	610,000
社債の発行による収入	-	97,749	-
自己株式の取得による支出	328,700	58,823	426,113
配当金の支払額	116,507	27,769	128,620
その他	7,632	3,426	4,821
財務活動によるキャッシュ・フロー	432,840	62,270	559,554
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	990,297	524,799	809,844
現金及び現金同等物期首残高	1,626,242	816,397	1,626,242
現金及び現金同等物期末残高	635,945	1,341,197	816,397

・部門別売上高・受注高及び受注残高

1. 部門別売上高

(単位：千円)

期 別 部 門		前第3四半期 (自平成13年4月1日 至平成13年12月31日)		当第3四半期 (自平成14年4月1日 至平成14年12月31日)		前 期 (自平成13年4月1日 至平成14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	6,464,371	69.9	5,737,327	73.1	9,616,818	72.6
	マイコンシステム開発	2,574,408	27.8	2,011,693	25.6	3,280,214	24.8
	ネットワークサービス	148,959	1.6	39,739	0.5	209,148	1.6
	計	9,187,739	99.3	7,788,760	99.2	13,106,180	99.0
商 品 販 売		61,788	0.7	63,889	0.8	130,716	1.0
合 計		9,249,528	100.0	7,852,649	100.0	13,236,896	100.0

2. 受注高及び受注残高

(単位：千円)

期 別 部 門		前第3四半期 (自平成13年4月1日 至平成13年12月31日)		当第3四半期 (自平成14年4月1日 至平成14年12月31日)		前 期 (自平成13年4月1日 至平成14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	6,234,635	1,168,821	7,077,486	2,055,500	8,933,603	715,342
	マイコンシステム開発	2,442,214	86,625	2,307,775	508,040	3,273,351	211,958
	ネットワークサービス	108,876	42,650	29,739	-	136,414	10,000
	計	8,785,726	1,298,097	9,415,000	2,563,540	12,343,370	937,300