

# 平成16年3月期 第1四半期業績の概況（連結）

平成15年7月28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 取締役経営企画室長  
 氏名 波多腰 茂 (TEL：(03)5445-5011)

## 1. 四半期業績の概況の作成等に係る事項

会計処理の方法の最近連結会計年度における  
 認識の方法との差異の有無 : 有

(内容)

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状況 : 無

## 2. 平成16年3月期第1四半期の業績概況（平成15年4月1日～平成15年6月30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		当期(四半期) 純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年3月期第1四半期	2,778	45.4	15	-	21	-	169	-
15年3月期第1四半期	1,910	18.8	176	-	149	-	109	-
(参考)15年3月期	12,035		473		609		387	

	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
16年3月期第1四半期	24	64	-	
15年3月期第1四半期	15	57	-	
(参考)15年3月期	53	06	-	

(注) 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

### 【経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等】

当第1四半期（平成15年4月1日～平成15年6月30日）におけるわが国経済は、株式市況の持ち直しや企業業績に一部改善が見られたものの依然として不透明な状態にあり、企業における設備投資の減少基調に加え雇用や個人消費の動向も厳しい状況が続いております。このような環境の中、当社は前期に続き営業活動を積極的に展開し、受注の確保に努めてまいりました。また、受注競争力を高めるために一層のコスト削減、外注比率の低減、地方開発拠点の拡充、オフショア開発などに取り組んでおります。全般的な受注環境は依然として厳しく、なお一層の受注拡大が必要となっておりますが、第1四半期においては概ね計画どおり推移いたしました。

以上の結果、当第1四半期の連結業績は、売上高27億78百万円（前年同期比45.4%増）、経常利益21百万円（前年同期 経常損失1億49百万円）、当期純利益1億69百万円（前年同期 当期純損失1億9百万円）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、ソフトウェア開発は前年より5億18百万円増加し、21億8百万円となりました。業種別の売上高を比較しますと、金融分野では1億83百万円、公共サービス分野では2億円、流通・その他分野では1億33百万円の増加と各分野で売上を伸ばしました。主な理由は前期末における受注残高の積上げに加え、ソフトウェア開発全体の14.0%（2億94百万円）を占めるERPシステム（統合基幹業務システム）開発が、前年より1億18百万円増加したことによります。

組込型ソフトウェア開発（これまでのマイコンシステム開発を事業内容の変化に伴い当期より改称いたしました）は前年より3億67百万円増加し、売上高6億55百万円となりました。製品別に比較しますと、携帯電話やPHSなどの通信システム分野は3億77百万円増加し、4億13百万円となりました。また、カーオーディオ関連も堅調に推移し45百万円増加し、1億96百万円となりました。

#### 損益面について

損益面では、営業損益では前年より1億61百万円改善されましたが、この主たる要因は、売上高の増加によるものです。経常損益についても前年より1億70百万円改善し、21百万円となりました。また、当期純利益については当社が保有しております㈱ニウス（東京証券取引所市場第一部）の株式を一部売却したことによる売却益3億17百万円を特別利益として計上し、1億69百万円となりました。

#### (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
16年3月期第1四半期	12,007	8,571	71.4	1,244 12
15年3月期第1四半期	11,908	8,279	69.5	1,175 84
(参考)15年3月期	11,590	7,872	67.9	1,137 60

#### 【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
16年3月期第1四半期	351	208	44	2,108
15年3月期第1四半期	335	168	10	1,310
(参考)15年3月期	515	460	200	1,592

#### 【財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等】

当期の財政状態は前期末と比較して以下のとおりであります。

総資産は4億17百万円増加し120億7百万円となり、株主資本が6億98百万円増加し85億71百万円となった結果、株主資本比率は71.4%となりました。

増減の主なものとして、流動資産は6億57百万円減少しております。受取手形及び売掛金は11億70百万円減少し、現金及び預金5億15百万円、たな卸資産48百万円がそれぞれ増加しております。

固定資産は10億75百万円増加しておりますが、主に投資有価証券が9億99百万円増加したことによりです。これは主に当社が保有しております㈱ニウスの株式の値上りによるもので、当該株式の評価増加額は9億47百万円です。

負債の部ですが、流動負債は6億93百万円減少しておりますが、主に買掛金3億33百万円、賞与引当金2億2百万円それぞれ減少したことによるものです。

固定負債は4億11百万円増加しておりますが、主に「その他有価証券」の時価評価に伴う繰延税金負債が4億円増加したことによるものです。

資本の部ですが、資本合計は6億98百万円増加しておりますが、これにつきましては利益剰余金の1億19百万円の増加及び「その他有価証券」の時価評価したことに伴い、その他有価証券評価差額が5億91百万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3億51百万円増加しております。

これは主に売上債権の減少で11億70百万円増加、仕入債務の減少で3億50百万円減少、法人税等の支払で3億4百万円の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2億8百万円増加しております。

これは主にソフトウェアの取得により95百万円減少、投資有価証券の売却により3億20百万円増加によるものです。

財務活動によるキャッシュ・フローは社債の償還、自己株式の取得、配当金の支払により44百万円減少しております。

以上の結果、現金及び現金同等物は5億15百万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15年4月1日～平成15年6月30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
16年3月期第1四半期	2,378	8	27	131

	総資産	株主資本
	百万円	百万円
16年3月期第1四半期	12,374	8,660

3. 平成16年3月期の連結業績予想(平成15年4月1日～平成16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
中間期	6,360	270	290	42 09
通期	13,740	995	580	81 89

(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】

第2四半期以降につきましては、米国における景気回復の動きから国内株式市況にも持ち直しなどの動きがでてまいりました。また企業業績の回復などからIT投資についても底入れ感が広がっていくものと思われませんが、受注価格の低下など依然として厳しい受注環境が続くものと考えております。このような環境の中で、営業活動の強化を図り受注の確保に努めるとともに、受注競争力の一層の強化に取り組んでまいり所存であります。

なお、当期の予想につきましては、第1四半期の業績が概ね計画通り推移しており、前回公表(平成15年4月21日)の中間期および通期の業績予想については、売上高及び経常利益については修正ありません。一方、当期純利益につきましては、当社が保有しております(株)ニユスの株式を一部売却したことによる売却益の特別利益への計上、あるいは退職金制度や年俸制度の制度変更に伴う特別損失の計上を考慮して変更いたしました。

(参考2) 平成16年3月期の個別業績予想(平成15年4月1日～平成16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		
				中間	期末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	5,600	240	257	5 00	- -	- -
通期	12,100	890	473	- -	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)損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別		前第1四半期 (自平成14年4月1日 至平成14年6月30日)		当第1四半期 (自平成15年4月1日 至平成15年6月30日)		前連結会計年度 (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比		
売 上 高	1,910,992	100.0	2,778,122	100.0	12,035,849	100.0		
売 上 原 価	1,694,089	88.6	2,488,521	89.6	10,475,688	87.0		
売 上 総 利 益	216,903	11.4	289,601	10.4	1,560,161	13.0		
販売費及び一般管理費	393,429	20.6	304,965	11.0	1,087,017	9.1		
営業利益又は営業損失( )	176,526	9.2	15,363	0.6	473,143	3.9		
営業外収益	53,172	2.8	59,247	2.2	249,435	2.1		
営業外費用	25,683	1.4	22,706	0.8	113,383	0.9		
経常利益又は経常損失( )	149,037	7.8	21,176	0.8	609,196	5.1		
特別利益	77,878	4.1	320,497	11.5	366,502	3.0		
特別損失	12,674	0.7	21,130	0.8	251,310	2.1		
税金等調整前当期純利益又は 税金等調整前当期純損失( )	83,833	4.4	320,544	11.5	724,387	6.0		
法人税、住民税及び事業税	4,340	0.2	84,926	3.0	323,789	2.7		
法人税等調整額	20,232	1.0	63,860	2.3	8,427	0.1		
少数株主利益又は 少数株主損失( )	1,247	0.1	1,868	0.1	4,619	0.0		
当期純利益又は当期純損失( )	109,653	5.7	169,889	6.1	387,550	3.2		

## 四半期連結(要約)貸借対照表

(単位：千円)

期 別 科目	前第1四半期 (平成14年6月30日現在)		当第1四半期 (平成15年6月30日現在)		前連結会計年度 (平成15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>4,623,674</b>	<b>38.8</b>	<b>5,223,590</b>	<b>43.5</b>	<b>5,881,394</b>	<b>50.7</b>
現金及び預金	1,371,589		2,108,348		1,592,509	
受取手形及び売掛金	1,489,038		2,334,352		3,504,633	
有価証券	230,591		40,390		40,387	
たな卸資産	1,113,522		481,571		432,731	
繰延税金資産	230,865		125,986		203,467	
その他	216,966		136,394		113,619	
貸倒引当金	28,899		3,453		5,954	
<b>固定資産</b>	<b>7,285,057</b>	<b>61.2</b>	<b>6,784,287</b>	<b>56.5</b>	<b>5,708,890</b>	<b>49.3</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>1,858,170</b>	<b>15.6</b>	<b>1,808,489</b>	<b>15.1</b>	<b>1,813,125</b>	<b>15.7</b>
建物	694,335		677,820		677,909	
工具器具備品	208,439		175,427		179,951	
土地	955,041		955,041		955,041	
その他	354		199		223	
<b>無形固定資産</b>	<b>283,753</b>	<b>2.4</b>	<b>403,566</b>	<b>3.3</b>	<b>334,592</b>	<b>2.9</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>5,143,133</b>	<b>43.2</b>	<b>4,572,230</b>	<b>38.1</b>	<b>3,561,171</b>	<b>30.7</b>
投資有価証券	4,335,526		3,873,230		2,873,598	
敷金保証金	402,130		431,365		431,756	
繰延税金資産	68,408		27,543		24,249	
その他	392,114		285,091		276,567	
貸倒引当金	55,045		45,000		45,000	
<b>資産合計</b>	<b>11,908,732</b>	<b>100.0</b>	<b>12,007,877</b>	<b>100.0</b>	<b>11,590,284</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1四半期 (平成14年6月30日現在)		当第1四半期 (平成15年6月30日現在)		前連結会計年度 (平成15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>1,819,304</b>	<b>15.3</b>	<b>1,763,639</b>	<b>14.7</b>	<b>2,457,560</b>	<b>21.2</b>
買掛金	869,727		785,359		1,119,085	
短期借入金	300,000		130,000		130,000	
未払金	178,191		158,002		186,203	
賞与引当金	240,557		257,941		460,016	
その他	230,828		432,335		562,254	
<b>固定負債</b>	<b>1,779,459</b>	<b>14.9</b>	<b>1,647,515</b>	<b>13.7</b>	<b>1,236,286</b>	<b>10.7</b>
社債	-		70,000		80,000	
退職給付引当金	192,760		257,792		243,168	
役員退職慰労引当金	129,933		138,208		136,008	
預り保証金	185,760		192,124		187,991	
繰延税金負債	1,271,005		989,389		589,118	
<b>負債合計</b>	<b>3,598,764</b>	<b>30.2</b>	<b>3,411,154</b>	<b>28.4</b>	<b>3,693,847</b>	<b>31.9</b>
(少数株主持分)						
<b>少数株主持分</b>	<b>30,430</b>	<b>0.3</b>	<b>25,314</b>	<b>0.2</b>	<b>23,966</b>	<b>0.2</b>
(資本の部)						
<b>資本金</b>	<b>2,514,875</b>	<b>21.1</b>	<b>2,514,875</b>	<b>20.9</b>	<b>2,514,875</b>	<b>21.7</b>
<b>資本剰余金</b>	<b>2,998,808</b>	<b>25.2</b>	<b>2,998,808</b>	<b>25.0</b>	<b>2,998,808</b>	<b>25.9</b>
<b>利益剰余金</b>	<b>1,399,543</b>	<b>11.7</b>	<b>1,981,120</b>	<b>16.5</b>	<b>1,861,543</b>	<b>16.0</b>
その他有価証券評価差額金	1,870,212	15.7	1,677,487	14.0	1,085,922	9.4
<b>自己株式</b>	<b>503,901</b>	<b>4.2</b>	<b>600,884</b>	<b>5.0</b>	<b>588,679</b>	<b>5.1</b>
<b>資本合計</b>	<b>8,279,538</b>	<b>69.5</b>	<b>8,571,408</b>	<b>71.4</b>	<b>7,872,470</b>	<b>67.9</b>
<b>負債、少数株主持分及び資本合計</b>	<b>11,908,732</b>	<b>100.0</b>	<b>12,007,877</b>	<b>100.0</b>	<b>11,590,284</b>	<b>100.0</b>

## 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 1 四半期 ( 自 平成14年4月 1日 ) ( 至 平成14年6月30日 )	当第 1 四半期 ( 自 平成15年4月 1日 ) ( 至 平成15年6月30日 )	前連結会計年度 ( 自 平成14年4月 1日 ) ( 至 平成15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( )	83,833	320,544	724,387
減価償却費	39,692	45,624	193,791
売上債権の増減額( は増加)	1,491,373	1,170,281	524,221
たな卸資産の増減額( は増加)	676,183	48,839	4,607
仕入債務の増減額( は減少)	120,883	350,377	130,389
その他	314,658	485,432	3,037
小計	335,508	651,800	525,917
法人税等の支払額	274	304,243	26,484
その他	525	3,621	16,227
営業活動によるキャッシュ・フロー	335,759	351,178	515,660
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	30,000	-	91,500
有価証券の売却による収入	75,000	-	-
有価証券の償還による収入	-	-	265,000
有形固定資産の取得による支出	7,456	7,531	94,914
有形固定資産の売却による収入	10,015	-	10,348
無形固定資産の取得による支出	14,761	95,896	145,737
投資有価証券の取得による支出	-	-	79,368
投資有価証券の売却による収入	77,004	320,528	369,637
その他	1,433	8,372	44,417
投資活動によるキャッシュ・フロー	168,368	208,728	460,883
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入による収入	-	-	290,000
短期借入金の返済による支出	-	-	460,000
社債の発行による収入	-	-	97,900
社債の償還による支出	-	10,000	-
自己株式の取得による支出	481	12,205	85,258
配当金の支払額	233	25,996	35,141
その他	9,721	4,133	7,931
財務活動によるキャッシュ・フロー	10,436	44,067	200,432
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	493,691	515,839	776,111
現金及び現金同等物期首残高	816,397	1,592,509	816,397
現金及び現金同等物期末残高	1,310,089	2,108,348	1,592,509

・生産、受注及び販売の状況

1. 売上高

(単位：千円)

期 別 部 門		前第1四半期 (自平成14年4月1日 至平成14年6月30日)		当第1四半期 (自平成15年4月1日 至平成15年6月30日)		前連結会計年度 (自平成14年4月1日 至平成15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	1,590,338	83.2	2,108,891	75.9	9,000,723	74.8
	組込型ソフトウェア開発	287,718	15.1	655,225	23.6	2,892,067	24.0
	そ の 他	21,945	1.1	-	-	41,373	0.4
	計	1,900,002	99.4	2,764,117	99.5	11,934,164	99.2
商品・製品販売		10,989	0.6	14,005	0.5	101,685	0.8
合 計		1,910,992	100.0	2,778,122	100.0	12,035,849	100.0

2. 受注高及び受注残高

(単位：千円)

期 別 部 門		前第1四半期 (自平成14年4月1日 至平成14年6月30日)		当第1四半期 (自平成15年4月1日 至平成15年6月30日)		前連結会計年度 (自平成14年4月1日 至平成15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	2,625,537	1,750,540	1,908,935	1,542,053	10,027,391	1,742,009
	組込型ソフトウェア開発	648,945	573,184	602,933	385,194	3,117,595	437,486
	そ の 他	31,458	19,513	-	-	31,373	-
	計	3,305,940	2,343,238	2,511,868	1,927,247	13,176,360	2,179,495