



平成20年3月期 第3四半期財務・業績の概況

平成20年1月29日

上場会社名 株式会社 クレスコ

コード番号 4674

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

上場取引所 東

URL <http://www.cresco.co.jp/>

TEL (03) 5769-8011

(百万円未満切捨て)

1. 平成20年3月期第3四半期の連結業績(平成19年4月1日~平成19年12月31日)

(1) 連結経営成績

(%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	%
20年3月期第3四半期	9,879	9.3	432	13.3	596	27.2	198	224.9
19年3月期第3四半期	9,036	6.8	498	37.4	819	43.8	61	79.6
19年3月期	12,638		581		1,009		57	

	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
20年3月期第3四半期	31	43		
19年3月期第3四半期	9	61	9	59
19年3月期	8	93	8	91

(2) 連結財政状態

	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	
20年3月期第3四半期	10,354		7,631		73.5	1,205	07	
19年3月期第3四半期	12,131		8,714		71.7	1,376	83	
19年3月期	11,402		8,241		72.1	1,301	85	

(3) 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	
20年3月期第3四半期	674		604		379		1,756	
19年3月期第3四半期	159		195		457		1,721	
19年3月期	444		308		511		2,066	

2. 平成20年3月期の連結業績予想(平成19年4月1日 ~ 平成20年3月31日)【参考】

(%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	13,900	10.0	660	13.6	910	9.9	400	597.4	63	36

3. その他

- (1)期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無
- (2)会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無
- (3)最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有
 (注)詳細は、4ページ【定性的情報・財務諸表等】4.その他をご覧ください。

(百万円未満切捨て)

(参考)個別業績の概要

1. 四半期個別経営成績等の概況(平成19年4月1日 ~ 平成19年12月31日)

(%表示は対前期増減率)

	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	%
20年3月期第3四半期	8,596	8.9	318	9.0	496	24.8	152	-
19年3月期第3四半期	7,895	5.5	350	9.8	660	24.4	33	-
19年3月期	10,975		401		815		55	

	総資産		純資産	
	百万円		百万円	
20年3月期第3四半期	10,100		7,630	
19年3月期第3四半期	11,731		8,778	
19年3月期	10,847		8,286	

2. 平成20年3月期の個別業績予想(平成19年4月1日 ~ 平成20年3月31日)【参考】

(%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	11,800	7.5	460	14.5	720	11.7	290	-	45	94

業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

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。

【定性的情報・財務諸表等】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

当第3四半期(平成19年4月1日～平成19年12月31日)におけるわが国経済は12月の景気ウオッチャー調査によりますと、原油高に起因する食品の価格上昇の影響は家計部門、企業部門の広範囲でみられ、先行き判断指数も低下が続いており街角の景況感を示す現状判断指数は36.6と前月比で2.2ポイント低下し、低下は9カ月連続で、低水準となっております。また、企業の景況感を示す景況判断指数をみると、「好転」「悪化」の分岐点である50を9カ月連続で下回り、12月の指数は44.5と、平成15年5月の44.3以来の低水準となりました。業種別にみても、広範囲な業種で50割れとなっており、売上高が底堅く推移しているにもかかわらず景況感が悪化しており、事業の採算性が厳しくなっている傾向がうかがえます。サブプライムローン問題に端を発した金融資本市場の変動やアメリカ経済の下振れリスク、实体经济への悪影響を勘案すると今後も楽観視できる経営環境ではないと認識しております。

このような変化の激しい経営環境でございますが、情報サービス業界全体の売上高は、受注ソフトウェアが金融を中心に依然堅調な伸びを示しており、中でもシステムインテグレーションが高い伸びを示しております。その他の分野ではシステム等管理運営受託、計算事務等情報処理、データベースサービスが増加しており、これらの動きは平成20年4月スタートする内部統制法制に向けたIT投資をはじめ、内外環境の変化に適応し、競争優位性を確保すべく、情報システムを再構築するといった経営課題への取り組みが旺盛である証でもあります。

しかしながら顧客、ユーザーからはコスト低減はもとより、提案力強化、適時適切な開発人員の確保、価格の透明性、生産性の改善、契約上のコンプライアンスなどが引き続き強く要望されております。当第3四半期は、労働時間管理を核とした原価管理と生産性向上、協力会社の新規開拓、新ソリューションの立ち上げ、既存事業の磐石化、リスクマネジメント体制の構築、見積り精度の向上や品質管理を含めたプロジェクトレビューの徹底といった数々の施策を通して経営課題の克服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98億79百万円(前年同期比9.3%増)、営業利益4億32百万円(前年同期比13.3%減)、経常利益5億96百万円(前年同期比27.2%減)でありましたが、前年四半期には、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してございましたので当四半期純利益は1億98百万円(前年同期比224.9%増)と大幅に改善されました。

主要な事業別の状況は、以下のとおりであります。

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期首に掲げたエンドユーザーおよび関連企業向けの営業強化を継続したことが功を奏し、前年同期比7億52百万円増加(前年同期比10.9%増)の76億42百万円となり10%の成長の目標を達成いたしました。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、2億39百万円増加いたしました。公共サービス分野ではエネルギー関連のプロジェクトへの人員投入の影響等もあり、14百万円の微増となりました。流通・その他の分野では前年特別損失を計上いたしましたプロジェクトの影響もなくなり、前年同期比4億98百万円増加(前年同期比32.0%増)となりました。

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通信システム分野における案件および工数の確保が厳しく、前年同期比、77百万円微増(前年同期比3.6%増)の22億23百万円となりました。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、前述のとおり1億36百万円減少いたしました。カーエレクトロニクス分野ではカーオーディオ関連の受注が引き続き順調に推移し、1億76百万円増加(前年同期比22.7%増)いたしました。デジタルテレビなどその他情報家電につきましては主要顧客の受注増等の影響で、37百万円増加(前年同期比10.3%増)いたしました。

セグメント別連結売上高の前年同期比較

区 分	前第3四半期	当第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	3,660	239	7.0
公共サービス	1,911	1,926	14	0.8
流通・その他	1,556	2,055	498	32.0
小計	6,890	7,642	752	10.9
組込型ソフトウェア開発				
通信システム	1,001	864	136	13.7
カーエレクトロニクス	777	954	176	22.7
その他	366	404	37	10.3
小計	2,146	2,223	77	3.6
その他の事業		13	13	
合計	9,036	9,879	843	9.3

2. 連結財政状態に関する定性的情報

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10億48百万円減少し、103億54百万円となり、自己資本が76億7百万円となった結果、自己資本比率は73.5%となりました。

流動資産は前連結会計年度末に比べ7億32百万円減少し、48億60百万円となりました。これは主に有価証券が1億6百万円、たな卸資産が1億59百万円増加しておりますが、現金及び預金が3億9百万円、受取手形及び売掛金が4億77百万円減少したことによるものです。

固定資産は前連結会計年度末に比べ3億16百万円減少し、54億94百万円となりました。これは主に繰延税金資産が3億44百万円増加しておりますが、投資有価証券が6億19百万円減少したことによるものです。

流動負債は前連結会計年度末に比べ3億66百万円減少し、17億67百万円となりました。これは主に一年内償還予定の社債が1億70百万円、賞与引当金が1億91百万円減少したことによるものです。

固定負債は前連結会計年度末に比べ71百万円減少し、9億55百万円となりました。これは主に投資有価証券の時価評価が下落したこと等に伴い繰延税金負債が31百万円、役員退職慰労金の支給に伴い役員退職慰労引当金が45百万円減少したことによるものです。

純資産合計は前連結会計年度末に比べ6億9百万円減少し、76億31百万円となりました。これは主にその他有価証券評価差額金の減少6億7百万円によるものです。

(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、前連結会計年度末に比べ3億9百万円減少し、17億56百万円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、6億74百万円の収入(前年同期1億59百万円の収入)となりました。

これは主に、賞与引当金の減少により1億91百万円、たな卸資産の増加により1億59百万円の支出があったものの、税金等調整前当期純利益が3億64百万円となり、減価償却費の調整により1億90百万円、売上債権の減少により4億77百万円の収入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、6億4百万円の支出(前年同期1億95百万円の収入)となりました。

これは主に、有価証券の売却により10億77百万円の収入があったものの、有価証券の取得により9億99百万円、投資有価証券の取得により6億68百万円の支出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、3億79百万円の支出(前年同期4億57百万円の支出)となりました。

これは、主に社債の償還により1億80百万円、配当金の支払により1億71百万円の支出があったことによるものです。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

当第3四半期の業績は概ね予想どおり推移しており、通期の業績におきましても、現時点では、平成19年9月25日に発表いたしました業績予想に変更はありません。

4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)

該当事項はありません。

(2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

該当事項はありません。

(3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更

当連結会計年度より、法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく償却方法に変更しております。なお、これによる損益に与える影響は軽微であります。

5.(要約)四半期連結財務諸表

(1)(要約)四半期連結貸借対照表

(単位:千円)

科 目	前年同四半期末 〔平成19年3月期 第3四半期末〕	当四半期末 〔平成20年3月期 第3四半期末〕	増 減		(参考)前期末 (平成19年3月期末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)				%	
流動資産					
1 現金及び預金	1,721,942	1,756,540	34,597	2.0	2,066,097
2 受取手形及び売掛金	2,424,299	2,336,931	87,367	3.6	2,814,657
3 有価証券	100,005	112,977	12,972	13.0	6,450
4 たな卸資産	382,137	239,866	142,270	37.2	80,694
5 繰延税金資産	331,385	165,970	165,414	49.9	242,310
6 その他	317,245	247,753	69,492	21.9	382,011
流動資産合計	5,277,015	4,860,040	416,975	7.9	5,592,222
固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物	735,504	722,406	13,097	1.8	725,472
(2) 工具器具備品	94,469	87,377	7,091	7.5	91,746
(3) 土地	916,617	870,062	46,554	5.1	916,617
有形固定資産合計	1,746,590	1,679,846	66,743	3.8	1,733,835
2 無形固定資産	476,888	348,626	128,262	26.9	432,703
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	3,976,847	2,301,358	1,675,489	42.1	2,921,027
(2) 敷金保証金	274,648	334,837	60,188	21.9	334,079
(3) 繰延税金資産	10,389	349,984	339,594		5,576
(4) その他	408,542	513,920	105,378	25.8	418,049
(5) 貸倒引当金	39,600	34,516	5,083		34,516
投資その他の資産合計	4,630,828	3,465,585	1,165,243	25.2	3,644,215
固定資産合計	6,854,308	5,494,057	1,360,250	19.8	5,810,754
資産合計	12,131,323	10,354,098	1,777,225	14.6	11,402,976

(単位：千円)

科 目	前年同四半期末 平成19年3月期 第3四半期末	当四半期末 平成20年3月期 第3四半期末	増 減		(参考)前期末 (平成19年3月期末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)				%	
流動負債					
1 買掛金	943,578	909,201	34,377	3.6	889,389
2 一年内返済予定の 長期借入金	30,000	30,000			30,000
3 一年内償還予定の社債	190,000	20,000	170,000	89.5	190,000
4 未払金	329,882	252,852	77,030	23.4	235,453
5 賞与引当金	221,963	235,921	13,958	6.3	427,867
6 その他	341,388	319,220	22,167	6.5	361,458
流動負債合計	2,056,811	1,767,195	289,616	14.1	2,134,169
固定負債					
1 社債	30,000	10,000	20,000	66.7	20,000
2 長期借入金	60,000	30,000	30,000	50.0	52,500
3 繰延税金負債	372,304	6,522	365,782	98.2	38,208
4 退職給付引当金	562,617	635,429	72,812	12.9	594,705
5 役員退職慰労引当金	158,866	117,533	41,333	26.0	162,741
6 預り保証金	175,950	155,849	20,101	11.4	159,117
固定負債合計	1,359,739	955,335	404,404	29.7	1,027,273
負債合計	3,416,551	2,722,530	694,020	20.3	3,161,442
(純資産の部)					
株主資本					
1 資本金	2,514,875	2,514,875			2,514,875
2 資本剰余金	2,998,808	2,998,808			2,998,808
3 利益剰余金	3,400,138	3,392,825	7,312	0.2	3,396,425
4 自己株式	1,281,815	1,282,507	691	0.1	1,282,033
株主資本合計	7,632,006	7,624,002	8,004	0.1	7,628,075
評価・換算差額等					
その他有価証券評価差額金	1,060,607	16,553	1,077,160		590,881
評価・換算差額等合計	1,060,607	16,553	1,077,160		590,881
少数株主持分	22,158	24,118	1,960	8.8	22,577
純資産合計	8,714,772	7,631,567	1,083,204	12.4	8,241,534
負債純資産合計	12,131,323	10,354,098	1,777,225	14.6	11,402,976

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円)

科 目	前年同四半期 〔平成19年3月期 第3四半期〕	当四半期 〔平成20年3月期 第3四半期〕	増 減		(参考) 前期 (平成19年3月期)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
売上高	9,036,506	9,879,861	843,354	9.3	12,638,696
売上原価	7,584,533	8,449,139	864,605	11.4	10,719,980
売上総利益	1,451,973	1,430,722	21,251	1.5	1,918,716
販売費及び一般管理費	953,433	998,684	45,251	4.7	1,337,622
営業利益	498,539	432,037	66,502	13.3	581,093
営業外収益	416,980	256,151	160,828	38.6	550,508
営業外費用	95,525	91,345	4,180	4.4	121,943
経常利益	819,994	596,843	223,150	27.2	1,009,659
特別利益	15,837	27,623	11,785	74.4	34,630
特別損失	730,660	259,695	470,965	64.5	922,173
税金等調整前四半期(当期) 純利益	105,170	364,771	259,600	246.8	122,116
法人税、住民税及び事業税	195,803	43,133	152,670	78.0	129,831
法人税等調整額	153,077	122,361	275,438	179.9	66,865
少数株主利益	1,378	855	522	37.9	1,797
四半期(当期)純利益	61,065	198,420	137,355	224.9	57,352

(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	前年同四半期 〔平成19年3月期 第3四半期〕	当四半期 〔平成20年3月期 第3四半期〕	(参考)前期 (平成19年3月期)
	金 額	金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー			
1 税金等調整前四半期(当期)純利益	105,170	364,771	122,116
2 減価償却費	191,431	190,729	257,968
3 賞与引当金の増減額(は減少)	163,546	191,946	42,358
4 有価証券売却益	127,963	47,644	175,448
5 投資有価証券評価損	247,709	172,440	276,226
6 売上債権の増減額(は増加)	855	477,726	391,214
7 たな卸資産の増減額(は増加)	240,311	159,171	61,131
8 仕入債務の増加額	123,320	19,812	69,139
9 その他	80,780	84,322	175,475
小計	215,736	742,395	437,751
10 法人税等の支払額	165,429	90,410	125,324
11 その他	108,866	22,318	131,722
営業活動によるキャッシュ・フロー	159,173	674,303	444,150
投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 有価証券の取得による支出	3,096,493	999,600	3,932,953
2 有価証券の売却による収入	3,089,052	1,077,406	3,746,804
3 有価証券の償還による収入	100,198		250,591
4 有形固定資産の取得による支出	19,034	67,186	27,903
5 有形固定資産の売却による収入		53,163	
6 無形固定資産の取得による支出	40,573	44,050	42,035
7 投資有価証券の取得による支出	762,682	668,181	1,027,791
8 投資有価証券の売却による収入	512,202	125,142	692,571
9 投資有価証券の償還による収入	402,374	5,090	703,324
10 その他	10,354	86,121	54,493
投資活動によるキャッシュ・フロー	195,397	604,338	308,113
財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 短期借入れによる収入	350,000	250,000	600,000
2 短期借入金の返済による支出	350,000	250,000	600,000
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	180,000	40,000
5 自己株式の取得による支出	257,754	473	257,972
6 自己株式の売却による収入	5,009		5,009
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		5,000
8 配当金の支払額	161,175	171,713	180,162
9 その他	3,425	4,835	13,407
財務活動によるキャッシュ・フロー	457,994	379,522	511,532
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	103,423	309,557	240,731
現金及び現金同等物の期首残高	1,825,366	2,066,097	1,825,366
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	1,721,942	1,756,540	2,066,097

(4)セグメント情報

事業の種類別セグメント情報

前年同四半期(平成19年3月期第3四半期)

(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

当四半期(平成20年3月期第3四半期)

(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	その他の事業	計	消去又は全社	連結
売上高	7,645,530	2,223,840	13,476	9,882,847	(2,986)	9,879,861
営業費用	6,859,610	1,972,802	12,573	8,844,986	602,836	9,447,823
営業利益	785,920	251,037	903	1,037,861	(605,823)	432,037

(参考)前期(平成19年3月期)

(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	9,755,688	2,884,182	12,639,871	(1,174)	12,638,696
営業費用	8,772,433	2,533,905	11,306,338	751,264	12,057,603
営業利益	983,255	350,277	1,333,533	(752,439)	581,093

所在地別セグメント情報

前年同四半期(平成19年3月期第3四半期)

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。

当四半期(平成20年3月期第3四半期)

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。

前期(平成19年3月期)

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。

海外売上高

前年同四半期(平成19年3月期第3四半期)

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。

当四半期(平成20年3月期第3四半期)

海外売上高がないため該当事項はありません。

前期(平成19年3月期)

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

売 上 高

(単位：千円)

区 分	前年同四半期 〔平成19年3月期 第3四半期〕		当四半期 〔平成20年3月期 第3四半期〕		(参考)前期 (平成19年3月期)	
	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	7,642,544	77.4	9,754,514	77.2
組込型ソフトウェア開発	2,146,358	23.8	2,223,840	22.5	2,884,182	22.8
その他			13,476	0.1		
計	9,036,506	100.0	9,879,861	100.0	12,638,696	100.0

受注高及び受注残高

(単位：千円)

区 分	前年同四半期 〔平成19年3月期 第3四半期〕		当四半期 〔平成20年3月期 第3四半期〕		(参考)前期 (平成19年3月期)	
	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	7,923,155	2,255,553	9,983,545	1,974,942
組込型ソフトウェア開発	2,262,847	521,808	2,230,919	562,679	3,034,462	555,600
計	9,672,434	2,787,159	10,154,075	2,818,232	13,018,008	2,530,542