

平成 20 年 9 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（非連結）

平成 20 年 2 月 12 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 平成一年一月一日

(百万円未満切捨て)

1. 平成 20 年 9 月期第 1 四半期の業績（平成 19 年 10 月 1 日 ～ 平成 19 年 12 月 31 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	%
20 年 9 月期第 1 四半期	204	△36.5	△178	—	△181	—	△182	—
19 年 9 月期第 1 四半期	321	19.8	△59	—	△59	—	△61	—
19 年 9 月期	2,007	8.8	310	△13.4	301	△12.3	179	△9.5

	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
20 年 9 月期第 1 四半期	△56	31	—	—
19 年 9 月期第 1 四半期	△19	03	△18	66
19 年 9 月期	55	24	54	92

(注) 平成20年9月期第1四半期における潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、希薄化効果を有する潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(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
20 年 9 月期第 1 四半期	2,754	1,697	61.6	522 35
19 年 9 月期第 1 四半期	2,822	1,671	59.2	514 40
19 年 9 月期	2,969	1,912	64.4	588 73

(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
20 年 9 月期第 1 四半期	△37	△109	54	232
19 年 9 月期第 1 四半期	△70	△51	△41	404
19 年 9 月期	419	△488	△173	325

2. 配当の状況

	1株当たり配当金
(基準日)	第1四半期末
	円 銭
19 年 9 月期第 1 四半期	— —
20 年 9 月期第 1 四半期	— —

3. 平成 20 年 9 月期の業績予想（平成 19 年 10 月 1 日 ～ 平成 20 年 9 月 30 日）

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	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
中 間 期	1,092 8.1	171 8.5	166 8.4	99 14.8	30 77
通 期	2,237 11.5	338 9.0	330 9.5	198 10.4	60 98

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1四半期における日本経済は、大企業を中心として企業収益の回復の動きが見られたものの、原油価格の高水準での推移や米国経済の先行き減速懸念もあり、消費動向は総じて低いまま推移いたしました。

このような状況の中、当社は、パッケージ製品バージョンアップや新製品の開発に力を注ぎつつ、より一層のパッケージソフト販売を進めてまいりましたが、毎年上期は第2四半期に業績が偏重する傾向にあり、当第1四半期におきましては売上・経常利益ともに低調な結果となりました。

学園ソリューション事業では、主力製品である『キャンパスプラン.NET Framework』シリーズの全パッケージ製品において、機能拡張と新しいOSであるWindows Vistaに対応した“バージョン3.0”の開発に取り組み、上期中にリリースできる見込みであります。しかしながら、顧客からの納品要望時期が例年以上に第2四半期への偏重傾向が強く、当事業年度における受注は順調に推移しているものの、当第1四半期の業績としましては伸び悩み、前事業年度を下回る結果となりました。

ウェルネスソリューション事業では、市場で急速に拡大している小規模スポーツジムへの納入実績を重ねており、第2四半期以降の受注につきましても順調に推移しております。

この他、流通ソリューション事業では、昨年10月にリリースした『Web-POS 楽得：店舗管理』の営業展開を図りつつ、新製品『同：本部管理』の今期中のリリースに向けて開発を進めており、また、エンジニアリング事業では、Webサイト構築の受託業務に重点的に取り組む一方、文化・観光産業向けの新製品『Webサイト構築支援システム（仮称）』の今期中のリリースに向けて順調に開発を進めております。

この結果、当第1四半期の業績は、売上高204百万円、営業利益△178百万円、経常利益△181百万円、純利益△182百万円となりました。

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1四半期末の資産は、ソフトウェア仮勘定の増加60,747千円、売掛金の減少204,437千円及び現金及び預金の減少93,054千円等により、前事業年度末の残高より214,735千円減少して2,754,532千円となりました。

負債は、短期借入金の増加100,000千円、未払法人税等の減少55,335千円及び買掛金の減少12,030千円等により、前事業年度末の残高より920千円増加して1,057,404千円となりました。

純資産は、剰余金の配当32,490千円及び第1四半期純損失182,872千円の計上に伴う繰越利益剰余金の減少等により、前事業年度末の残高より215,656千円減少して1,697,127千円となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第1四半期末の現金及び現金同等物は、前事業年度末に比べ93,054千円減少し、232,726千円となりました。

このうち、営業活動によるキャッシュ・フローは、ソフトウェア償却費59,433千円及び売上債権の減少203,033千円による資金の増加がありましたが、税引前四半期純損失182,305千円、たな卸資産の増加33,953千円及び法人税等の支払い53,529千円等による資金の減少があり、37,388千円の減少となりました。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105,750千円等により109,900千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32,487千円等による資金の減少がありましたが、短期借入金の借入100,000千円による資金の増加により、54,234千円の増加となりました。

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、稼働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1四半期の業績につきましても、計画通りに進捗しており、平成19年11月12日に公表いたしました通期業績予想からの変更はございません。

※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

区分	前第1四半期会計期間末 (平成18年12月31日)		当第1四半期会計期間末 (平成19年12月31日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成19年9月30日)	
	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	404,428		232,726		325,781	
2. 売掛金	435,681		317,434		521,872	
3. たな卸資産	135,766		93,416		59,463	
4. 繰延税金資産	24,294		22,716		22,343	
5. その他	16,428		17,496		26,112	
貸倒引当金	△1,016		△1,404		△1,321	
流動資産合計	1,015,584	36.0	682,385	24.8	954,252	32.1
II 固定資産						
(1)有形固定資産						
1. 建物	262,169		248,731		246,333	
2. 土地	517,192		494,054		494,054	
3. その他	17,561		13,146		14,612	
有形固定資産合計	796,923	28.2	755,932	27.4	755,000	25.4
(2)無形固定資産						
1. ソフトウェア	393,872		389,041		393,744	
2. ソフトウェア 仮勘定	464,672		751,850		691,103	
3. その他	2,080		2,080		2,080	
無形固定資産合計	860,624	30.5	1,142,972	41.5	1,086,928	36.6
(3)投資その他の資産						
1. 投資有価証券	7,662		8,889		9,083	
2. 繰延税金資産	39,405		43,205		43,135	
3. その他	105,303		124,337		124,058	
貸倒引当金	△3,192		△3,192		△3,192	
投資その他の資産 合計	149,179	5.3	173,241	6.3	173,085	5.9
固定資産合計	1,806,728	64.0	2,072,146	75.2	2,015,014	67.9
資産合計	2,822,312	100.0	2,754,532	100.0	2,969,267	100.0

区分	前第1四半期会計期間末 (平成18年12月31日)		当第1四半期会計期間末 (平成19年12月31日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成19年9月30日)	
	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	129,334		91,811		103,842	
2. 短期借入金	—		100,000		—	
3. 一年以内返済予定の 長期借入金	51,777		52,332		57,278	
4. 未払法人税等	1,486		1,480		56,815	
5. その他	101,497		82,277		104,416	
流動負債合計		284,095		327,901		322,352
		10.1		11.9		10.9
II 固定負債						
1. 社債	300,000		300,000		300,000	
2. 長期借入金	472,275		326,736		335,068	
3. 退職給付引当金	47,917		51,407		48,525	
4. 役員退職慰労引当金	46,710		51,359		50,538	
5. その他	30		—		—	
固定負債合計		866,934		729,503		734,131
		30.7		26.5		24.7
負債合計		1,151,029		1,057,404		1,056,483
		40.8		38.4		35.6

	前第1四半期会計期間末 (平成18年12月31日)			当第1四半期会計期間末 (平成19年12月31日)			前事業年度の要約貸借対照表 (平成19年9月30日)		
(純資産の部)									
I 株主資本									
1. 資本金		484,260	17.2		484,260	17.6		484,260	16.3
2. 資本剰余金									
(1) 資本準備金	619,313			619,313			619,313		
資本剰余金合計		619,313	21.9		619,313	22.5		619,313	20.8
3. 利益剰余金									
(1) その他利益剰余金									
別途積立金	8,000			8,000			8,000		
繰越利益剰余金	558,604			584,432			799,795		
利益剰余金合計		566,604	20.1		592,432	21.5		807,795	27.2
株主資本合計		1,670,178	59.2		1,696,006	61.6		1,911,369	64.3
II 評価・換算差額等									
1. その他有価証券 評価差額金		1,104	0.0		1,120	0.0		1,414	0.1
評価・換算差額等合計		1,104	0.0		1,120	0.0		1,414	0.1
純資産合計		1,671,282	59.2		1,697,127	61.6		1,912,783	64.4
負債純資産合計		2,822,312	100.0		2,754,532	100.0		2,969,267	100.0

5. 四半期損益計算書

区分	前第1四半期会計期間 (自平成18年10月1日 至平成18年12月31日)			当第1四半期会計期間 (自平成19年10月1日 至平成19年12月31日)			前事業年度の要約損益計算書 (自平成18年10月1日 至平成19年9月30日)		
	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		321,574	100.0		204,145	100.0		2,007,351	100.0
II 売上原価		224,201	69.7		231,101	113.2		1,121,919	55.9
売上総利益		97,372	30.3		△26,955	△13.2		885,431	44.1
III 販売費及び一般管理費		156,543	48.7		151,869	74.4		575,150	28.7
営業利益		△59,170	△18.4		△178,825	△87.6		310,281	15.4
IV 営業外収益		3,136	1.0		175	0.1		5,518	0.3
V 営業外費用		3,513	1.1		2,532	1.2		14,329	0.7
経常利益		△59,547	△18.5		△181,182	△88.7		301,469	15.0
VI 特別利益		—	—		—	—		25,284	1.3
VII 特別損失		2,635	0.8		1,123	0.6		18,046	0.9
税引前四半期(当期) 純利益		△62,182	△19.3		△182,305	△89.3		308,707	15.4
法人税、住民税及び事業税	810			810			132,500		
法人税等調整額	△1,235	△425	△0.1	△242	567	0.3	△3,225	129,274	6.5
四半期(当期)純利益		△61,757	△19.2		△182,872	△89.6		179,433	8.9

6. 株主資本等変動計算書

前第1四半期会計期間（自 平成18年10月1日 至 平成18年12月31日）

	株主資本						株主資本 合計	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				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					△61,757	△61,757	△61,757			△61,757
株主資本以外の項 目の当四半期中の 変動額（純額）								△83	△83	△83
当四半期中の 変動額合計 （千円）	1,800	1,560	1,560	—	△94,187	△94,187	△90,827	△83	△83	△90,911
平成18年12月31日 残高（千円）	484,260	619,313	619,313	8,000	558,604	566,604	1,670,178	1,104	1,104	1,671,282

当第1四半期会計期間（自 平成19年10月1日 至 平成19年12月31日）

	株主資本						株主資本 合計	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				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19年9月30日 残高（千円）	484,260	619,313	619,313	8,000	799,795	807,795	1,911,369	1,414	1,414	1,912,783
当四半期中の 変動額										
新株の発行										—
剰余金の配当					△32,490	△32,490	△32,490			△32,490
当四半期純利益					△182,872	△182,872	△182,872			△182,872
株主資本以外の項 目の当四半期中の 変動額（純額）								△293	△293	△293
当四半期中の 変動額合計 （千円）	—	—	—	—	△215,362	△215,362	△215,362	△293	△293	△215,656
平成19年12月31日 残高（千円）	484,260	619,313	619,313	8,000	584,432	592,432	1,696,006	1,120	1,120	1,697,127

前事業年度（自 平成18年10月1日 至 平成19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
事業年度中の 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
当期純利益					179,433	179,433	179,433			179,433
株主資本以外の項 目の事業年度中の 変動額（純額）								225	225	225
事業年度中の 変動額合計 （千円）	1,800	1,560	1,560	—	147,003	147,003	150,363	225	225	150,589
平成19年9月30日 残高（千円）	484,260	619,313	619,313	8,000	799,795	807,795	1,911,369	1,414	1,414	1,912,783

7. 四半期キャッシュ・フロー計算書

	前第1四半期会計期間 (自平成18年10月1日 至平成18年12月31日)	当第1四半期会計期間 (自平成19年10月1日 至平成19年12月31日)	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書 (自平成18年10月1日 至平成19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			
税引前当期純利益又は 税引前四半期純損失	△62,182	△182,305	308,707
減価償却費	6,659	5,973	28,636
ソフトウェア償却費	60,965	59,433	268,164
貸倒引当金の増加額	1,252	83	1,557
退職給付引当金の増加額	1,572	2,882	2,180
役員退職慰労引当金の増 加額	887	821	4,715
受取利息及び配当金	△29	△39	△99
固定資産売却益	—	—	△25,284
支払利息	3,093	5,960	13,907
売上債権の減少額	151,961	203,033	63,803
たな卸資産の増加額	△101,420	△33,953	△25,117
仕入債務の減少額	△13,208	△21,758	△13,636
未払金の増加(減少)額	21,884	14,947	△11,255
その他	△37,018	△32,307	△6,396
小計	34,416	22,772	609,882
利息及び配当金の受取額	29	39	99
利息の支払額	△3,653	△6,671	△13,788
法人税等の支払額	△101,582	△53,529	△177,069
営業活動による キャッシュ・フロー	△70,788	△37,388	419,123

	前第1四半期会計期間 (自平成18年10月1日 至平成18年12月31日)	当第1四半期会計期間 (自平成19年10月1日 至平成19年12月31日)	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書 (自平成18年10月1日 至平成19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	△1,510	△3,588	△11,027
有形固定資産の売却による収入	—	—	52,170
販売目的ソフトウェアの増加額	△39,692	△105,750	△499,561
投資有価証券の取得による支出	△299	△299	△1,199
保険積立金の積立による支出	△5	△261	△24,150
保険積立金の解約による収入	5,990	—	9,761
その他	△15,625	—	△14,588
投資活動による キャッシュ・フロー	△51,142	△109,900	△488,595
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)	—	100,000	—
長期借入金の借入による収入	—	—	100,000
長期借入金の返済による支出	△12,929	△13,278	△244,637
株式の発行による収入	3,360	—	3,360
配当金の支払額	△32,430	△32,487	△31,829
財務活動による キャッシュ・フロー	△41,999	54,234	△173,106
IV 現金及び現金同等物の 減少額	△163,931	△93,054	△242,578
V 現金及び現金同等物の 期首残高	568,360	325,781	568,360
VI 現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	404,428	232,726	325,781