

平成18年3月期 第3四半期財務・業績の概況(連結)

平成18年2月10日

会社名 日本ラッド株式会社

(JASDAQ・コード番号：4736)

(URL <http://www.nippon-rad.co.jp>)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 大和喜一

Tel：(03) 5919-3001

責任者役職・氏名 執行役員 管理本部長 北澤章一

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：有

(内容) 法人税、住民税及び事業税の計上基準
税金費用は、税引前四半期純損益を基礎として計算される四半期会計期間の負担すべき税額を計上しております。

- ② 最近連結会計年度からの会計処理方法の変更の有無：無

- ③ 連結及び持分法適用範囲の異動の有無：有

連結子会社数 4社 (新規) 株式会社CDMJ

持分法適用関連会社数 4社 (新規) Insight International Korea Inc.

- ④ 公認会計士又は監査法人による関与の状況：無

2. 平成18年3月期第3四半期財務・業績の概況 (平成17年4月1日～平成17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	%
18年3月期第3四半期	3,010	(1.6)	45	(87.0)	36	(569.8)	78	(-)
17年3月期第3四半期	2,963	(20.7)	24	(-)	5	(-)	△321	(-)
(参考)17年3月期	4,161		78		35		△272	

	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
18年3月期第3四半期	1762	—
17年3月期第3四半期	△7279	—
(参考)17年3月期	△6153	—

(注1)期中平均株式数 18年3月期第3四半期 4,428,680株 17年3月期第3四半期 4,416,527株
17年3月期 4,422,274株

(注2)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を示しております。

[経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期におけるわが国経済は、企業収益の改善による設備投資の増加や個人消費の持ち直しなど堅調な内需と輸出の回復から、景気回復は確かなものとなりつつあります。一方不安定な為替動向、原油をはじめとした原材料価格の高騰など、経営環境は不透明感を伴いつつ推移しました。情報サービス産業におきましては、顧客企業の収益改善などによりIT投資意欲が高まり、需要動向は堅調に推移しました。しかしながら顧客のコストパフォーマンスに対する要求から、価格競争が激化しているうえに顧客ニーズの変化に対応したサービスのためのコスト負担など厳しい経営環境が続きました。

このような状況のもとで、当社グループ(当社及び連結子会社)は、メインのソフトウェア受託開発においては、ISO基準による品質向上運動と、プロジェクト管理の徹底による収益性の向上に成果を上げましたが、子会社のロイヤルティ売上の減少や車輛運行管理システム販売の来期へのずれ込みにより、第3四半期の売上高は前年同期比1.6%増の30億10百万円にとどまりました。経常利益は前年同期比87.0%増の45百万円となりました。当期純利益につきましては、単独で計上された子会社等の関係会社株式評価

損が連結消去されたことなどにより 78 百万円を計上することが出来ました。

(2) 財政状態 (連結) の変動状況

(百万円未満切捨)

	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
18年3月期第3四半期	3,832	1,914	50.0	432 31
17年3月期第3四半期	3,504	1,817	51.9	409 09
(参考)17年3月期	4,042	1,852	45.9	418 41

(注1) 期末発行済株式数 18年3月期第3四半期 4,428,680株 17年3月期第3四半期 4,443,680株
17年3月期 4,428,680株

(注2) 期末自己株式数 18年3月期第3四半期 76,710株 17年3月期第3四半期 61,710株
17年3月期 76,710株

【連結キャッシュ・フローの状況】

(百万円未満切捨)

	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
18年3月期第3四半期	65	74	△49	1,914
17年3月期第3四半期	123	△72	177	1,540
(参考)17年3月期	173	△61	396	1,821

【財政状態 (連結) の変動状況に関する定性的情報等】

キャッシュ・フローの状況

当第3四半期における現金及び現金同等物の期末残高は19億14百万円となり、前期末に比べ92百万円増加しました。これは主に営業活動による資金増加65百万円、固定資産の売却収入など投資活動による資金増加74百万円によるものです。

営業活動によるキャッシュ・フローは、65百万円の資金増加となりました。主な増加要因は、売上債権の回収により1億39百万円の資金増加及び、棚卸資産の減少による資金増加93百万円、減価償却34百万円などに対し、減少要因としては、受注損失引当金の減少91百万円、賞与引当金の減少57百万円、仕入債務の減少48百万円、法人税等の支払90百万円などによる資金減少によるものです。

投資活動によるキャッシュ・フローは、74百万円の資金増加となりました。主な増加要因は、土地及び建物の売却処分による収入84百万円、敷金保証金の解約による収入17百万円、金銭信託の解約による収入10百万円であります。主な減少要因は、有形固定資産の取得による支出14百万円、貸付による支出17百万円等によるものです。

財務活動によるキャッシュ・フローは49百万円の資金減少となりました。主な減少要因は、短期借入金の減少25百万円、配当金の支払22百万円などであります。

【参考】

平成18年3月期の連結業績予想 (平成17年4月1日～平成18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	4,450	200	150	33 87

【業績予想に関する定性的情報等】

当期の業績予想につきましては、第3四半期の業績が概ね計画通りに推移しており、前回公表 (平成17年11月9日) の通期の業績予想に修正はありません。

なお、業績予想につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

以 上

[添付資料]

連結財務諸表等

1. (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位: 千円、%)

科目	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 平成17年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
I 流動資産	2,782,360	2,454,376	327,984	13.4	2,966,015
1. 現金及び預金	1,914,582	1,540,879	373,703		1,821,978
2. 受取手形及び売掛金	662,198	615,481	46,717		827,257
3. 有価証券	—	10,210	△10,210		10,211
4. たな卸資産	112,616	211,482	△98,866		205,976
5. 繰延税金資産	61,789	57,147	4,642		90,247
6. その他	45,712	32,478	13,233		21,027
貸倒引当金	△14,539	△13,303	△1,235		△10,684
II 固定資産	1,050,279	1,049,882	396	0.0	1,076,258
1. 有形固定資産	534,482	616,850	△82,368	△13.4	633,148
(1) 建物及び構築物	171,417	182,795	△11,378		198,171
(2) 土地	311,381	375,304	△63,923		375,304
(3) その他	51,683	58,750	△7,067		59,672
2. 無形固定資産	21,275	25,513	△4,238	△16.6	23,133
3. 投資その他の資産	494,521	407,517	87,003	21.3	419,976
(1) 投資有価証券	115,763	35,248	80,515		105,837
(2) 繰延税金資産	291,055	132,004	159,051		208,426
(3) その他	157,447	321,049	△163,601		175,803
貸倒引当金	△69,745	△80,783	11,038		△70,090
資産合計	3,832,639	3,504,258	328,381	9.4	4,042,273

(単位：千円、%)

科目	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 平成17年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
I 流動負債	551,627	942,972	△391,344	△41.5	827,664
1. 買掛金	227,582	259,840	△32,257		276,448
2. 短期借入金	90,000	190,000	△100,000		115,000
3. 1年以内償還予定 社債	—	300,000	△300,000		—
4. 未払法人税等	8,372	—	8,372		76,523
5. 賞与引当金	33,829	36,313	△2,484		91,761
6. 受注損失引当金	4,394	—	4,394		95,990
7. その他	187,448	156,818	30,629		171,939
II 固定負債	1,330,216	698,406	631,809	90.5	1,319,763
1. 社債	900,000	300,000	600,000		900,000
2. 退職給付引当金	205,810	177,844	27,966		200,010
3. 役員退職慰労 引当金	217,794	209,767	8,026		211,926
4. 連結調整勘定	6,611	10,793	△4,182		7,556
5. その他	—	—	—		270
負債合計	1,881,844	1,641,379	240,465	14.7	2,147,427
(少数株主持分)					
少数株主持分	36,247	45,011	△8,764	△19.5	41,852
(資本の部)					
I 資本金	772,830	772,830	—	—	772,830
II 資本剰余金	880,942	880,942	—	—	880,942
III 利益剰余金	279,096	182,591	96,505	52.9	223,210
IV その他有価証券評価 差額金	9,487	3,312	6,175	186.4	3,819
V 自己株式	△27,808	△21,808	△6,000	27.5	△27,808
資本合計	1,914,548	1,817,867	96,680	5.3	1,852,994
負債、少数株主持分及 び資本合計	3,832,639	3,504,258	328,381	9.4	4,042,273

2. (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科目	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	増 減		(参考) 平成17年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
I 売上高	3,010,887	2,963,085	47,801	1.6	4,161,424
II 売上原価	2,442,027	2,475,099	△33,071	△1.3	3,480,652
売上総利益	568,859	487,986	80,872	16.6	680,772
III 販売費及び 一般管理費	522,866	463,387	59,478	12.8	601,998
営業利益	45,992	24,598	21,394	87.0	78,773
IV 営業外収益	11,087	10,736	350	3.3	13,735
1. 受取利息	120	171	△51		240
2. 受取配当金	549	351	198		411
3. 受取家賃	7,327	7,815	△487		10,601
4. 連結調整勘定償却額	944	1,904	△960		1,889
5. その他	2,144	493	1,651		592
V 営業外費用	20,104	29,814	△9,710	△32.6	56,616
1. 支払利息	9,731	8,591	1,140		10,722
2. 貸貸原価	3,151	3,468	△316		4,624
3. 持分法による 投資損失	6,513	13,010	△6,496		29,314
4. その他	707	4,745	△4,037		11,955
経常利益	36,975	5,520	31,455	569.8	35,892
VI 特別利益	9,411	16,413	△7,002	△42.7	29,273
1. 固定資産売却益	9,411	—	9,411		—
2. 持分変動利益	—	16,413	△16,413		29,273
VII 特別損失	15,056	270,872	△255,815	△94.4	306,093
1. 固定資産除却損	2,598	—	2,598		4,785
2. 固定資産売却損	8,577	—	8,577		—
3. 投資有価証券評価損	—	9,117	△9,117		9,117
4. 減損損失	—	216,099	△216,099		216,099
5. その他	3,880	45,655	△41,774		76,091
税金等調整前四半期 (当期)純利益又は 純損失(△)	31,331	△248,937	280,268	△112.6	△240,927
税金費用	△43,592	70,397	△113,990	△161.9	32,093
少数株主利益又は損失 (△)	△3,104	2,130	△5,235	△245.9	△926
四半期(当期)純利益 又は純損失(△)	78,028	△321,465	399,494	△124.3	△272,094

3. 四半期連結剰余金計算書

(単位：千円)

区分	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期)		前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)		(参考) 平成17年3月期	
	金額		金額		金額	
(資本剰余金の部)						
I 資本剰余金期首残高		880,942		880,425		880,425
II 資本剰余金増加高						
1. 自己株式処分差益	—	—	517	517	517	517
III 資本剰余金期末残高		880,942		880,942		880,942
(利益剰余金の部)						
I 利益剰余金期首残高		223,210		525,965		525,965
II 利益剰余金増加高						
1. 四半期(当期) 純利益	78,028	78,028	—	—	—	—
III 利益剰余金減少高						
1. 配当金	22,143		21,908		21,908	
2. 持分法適用会社減少 に伴う減少高	—		—		8,751	
3. 四半期(当期) 純損失	—	22,143	321,465	343,374	272,094	302,754
IV 利益剰余金期末残高		279,096		182,591		223,210

4. (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科目	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	(参考) 平成17年3月期
区分	金額	金額	金額
I 営業活動による キャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期(当期)純損益	31,331	△248,937	△240,927
減価償却費	34,589	40,786	55,615
連結調整勘定償却額	△944	△1,904	△1,889
持分法による投資損失	6,513	13,010	29,314
退職給付引当金の増加額	5,800	2,547	24,713
役員退職慰労引当金の増加額	5,867	6,760	8,919
賞与引当金の増減額(△は減少)	△57,932	△39,614	15,833
貸倒引当金の増加額	3,509	30,634	17,322
受注損失引当金の増減額(△は減少)	△91,596	—	95,990
受取利息及び受取配当金	△670	△523	△652
支払利息	9,731	8,591	10,722
為替差損益	△1,598	2,803	1,071
持分変動利益	—	△16,413	△29,273
減損損失	—	216,099	216,099
投資有価証券評価損	—	9,117	9,117
固定資産売却益	△9,411	—	—
固定資産売却損	7,852	—	—
固定資産除却損	2,598	—	4,785
売上債権の増加額	139,695	448,764	236,988
たな卸資産の増減額(△は減少)	93,360	△154,485	△148,979
その他流動資産の増(減)額	△13,558	4,855	23,921
仕入債務の減少額	△48,865	△86,965	△70,356
その他流動負債の増加額	38,752	11,915	36,084
その他の増加額	7,385	10,044	18,067
小計	162,408	257,086	312,488
利息及び配当金の受取額	669	470	650
利息の支払額	△6,953	△6,236	△12,633
法人税等の支払額	△90,166	△127,582	△127,408
営業活動による キャッシュ・フロー	65,958	123,738	173,097

科目	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	(参考) 平成17年3月期
区分	金額	金額	金額
II 投資活動による キャッシュ・フロー			
金銭信託の解約による収入	10,211	—	—
投資有価証券の取得による支出	△1,027	△947	△25,303
連結範囲の変更に伴う子会社 株式の取得による収入	—	71,131	71,131
連結範囲の変更に伴う子会社 株式の取得による支出	—	△72,956	△72,956
有形固定資産の売却による収入	84,700	—	—
有形固定資産の取得による支出	△14,855	△24,220	△55,794
無形固定資産の取得による支出	△4,632	△250	△2,050
敷金保証金の解約による収入	17,652	8,073	63,352
敷金保証金の差入れによる支出	△12	△53,664	△55,057
貸付による支出	△17,000	—	—
貸付金の回収による収入	—	—	15,850
その他の増(減)額	△460	312	△845
投資活動による キャッシュ・フロー	74,575	△72,521	△61,671
III 財務活動による キャッシュ・フロー			
短期借入金の純増加額	△25,000	122,000	47,000
社債の発行による収入	—	—	600,000
社債の償還による支出	—	—	△300,000
自己株式売却による収入	—	34,100	34,100
自己株式の取得に伴う支出	—	△13,846	△19,846
配当金の支払額	△22,029	△22,005	△21,847
少数株主への株式の発行による収入	—	60,000	60,000
少数株主への配当金の支払額	△2,500	△3,000	△3,000
財務活動による キャッシュ・フロー	△49,529	177,248	396,406
IV 現金及び現金同等物に係る 換算差額	1,598	△2,803	△1,071
V 現金及び現金同等物の増加 額	92,604	225,661	506,760
VI 現金及び現金同等物の期首 残高	1,821,978	1,315,217	1,315,217
VII 現金及び現金同等物の期末 残高	1,914,582	1,540,879	1,821,978

生産、受注及び販売の状況

(1) 生産実績

(単位：千円)

事業の種類別 セグメントの名称		当四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	(参考) 平成17年3月期
開発	通信、制御系ソフト開発	106,678	264,711	243,295
	汎用、ミドル系ソフト開発	95,513	172,088	217,843
	業務アプリケーション ソフト開発	1,436,737	1,418,996	1,913,324
	ハード、ファーム系開発	340,598	318,431	409,964
	小計	1,979,526	2,174,226	2,784,426
販売	プロダクツ販売 ソフトウェアプロダクツ他	474,510	537,749	790,071
	合計	2,454,036	2,711,975	3,574,498

(注) 1.セグメント間取引については、相殺消去しております。

2.上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注状況

(単位：千円)

事業の種類別 セグメントの名称		当四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	(参考) 平成17年3月期
開発	通信、制御系ソフト開発	157,738	293,654	267,070
	汎用、ミドル系ソフト開発	101,759	243,684	296,643
	業務アプリケーション ソフト開発	1,561,820	1,149,390	2,129,206
	ハード、ファーム系開発	377,182	366,347	567,107
	小計	2,198,499	2,053,075	3,260,026
販売	プロダクツ販売 ソフトウェアプロダクツ他	491,362	661,944	986,630
	合計	2,689,861	2,715,019	4,246,656

(注) 1.セグメント間取引については、相殺消去しております。

2.上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 販売実績

(単位：千円)

事業の種類別 セグメントの名称		当四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	(参考) 平成17年3月期
開発	通信、制御系ソフト開発	117,686	280,270	288,264
	汎用、ミドル系ソフト開発	117,773	205,419	271,557
	業務アプリケーション ソフト開発	1,811,222	1,437,621	2,174,438
	ハード、ファーム系開発	410,219	354,200	482,752
	小計	2,456,900	2,277,510	3,217,011
販売	プロダクツ販売 ソフトウェアプロダクツ他	553,987	685,575	944,412
	合計	3,010,887	2,963,085	4,161,424

(注) 1.セグメント間取引については、相殺消去しております。

2.上記の金額には、消費税等は含まれておりません。