

平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況 (非連結)

平成 19 年 2 月 14 日

上場会社名 ユニバーサルソリューションシステムズ株式会社 (JASDAQ・コード番号 : 3390)
(URL <http://www.u-s-systems.com/>)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 山口 浩行
責任者役職・氏名 取締役管理部長 青木 博之

TEL : (03) 3568 - 1305

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無
最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

2. 平成 19 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況 (平成 18 年 4 月 1 日 ~ 平成 18 年 12 月 31 日)

当社は、平成 18 年 4 月 1 日をもって、普通株式 1 株につき 3 株の割合で株式分割を行っており、当第 3 四半期末の発行済株式総数は 39,156 株増加し 58,734 株となっております。

(1) 経営成績の進捗状況

(千円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	千円	%	千円	%	千円	%	千円	%
19 年 3 月期第 3 四半期	1,943,931	(22.7)	218,100	()	227,415	()	135,823	()
18 年 3 月期第 3 四半期	2,515,159	()	47,327	()	7,892	()	8,666	()
(参考)18 年 3 月期	3,508,033		273,283		227,939		117,158	

	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
19 年 3 月期第 3 四半期	2,312	51		
18 年 3 月期第 3 四半期	504	46	500	30
(参考)18 年 3 月期	6,592	65	6,503	72

(注)1. 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ます。

2. 平成 18 年 3 月期第 3 四半期より四半期財務諸表を作成しているため、平成 18 年 3 月期第 3 四半期の対前年四半期増減率は記載しておりません。

3. 期中平均株式数 平成 19 年 3 月期第 3 四半期 58,734 株、平成 18 年 3 月期第 3 四半期 17,180 株
平成 18 年 3 月期 17,771 株

4. 平成 19 年 3 月期第 3 四半期の潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益については、新株予約権の残高はありますが、四半期純損失となるため記載を省略しております。

[経営成績の進捗状況に関する定性的情報]

当社は「社会にとって真に価値あるソリューションを」という経営理念の下、顧客のニーズに対応したソリューションシステムをASP形式で提供するというソリューションシステムアウトソーシング事業を主力事業として展開しております。このソリューションシステムアウトソーシング事業はパッケージソフトウェアの提供と異なり、当社のユニバーサルプラットフォーム上に顧客毎にソリューションシステムを構築いたします。この結果、システムリリースが顧客の事業年度末である3月頃(当社第4四半期)に集中する傾向にあり、当社の売上及び利益は第4四半期に偏重する傾向があります。

当事業年度におきましては、ソリューションシステムアウトソーシング事業に加えて新たに、セキュリティ関連事業、医療・介護関連事業を開始いたしました。このうち医療・介護関連事業につきましては、主力の販売ルートとしております販売パートナーとの提携実現およびそれによる顧客開拓が順調に推移しておりますものの、セキュリティ関連事業につきましては、同じく主力の販売ルートとしております販売パートナーとの提携実現およびそれによる顧客開拓が大幅に遅れております。

また、平成 18 年 1 月 11 日付けで販売活動における提携契約を締結いたしました日本アイ・ビー・エム株式会社との提携による顧客開拓および売上計上の進捗が遅れており、当期に目標としていた

5億円の売上計上をすることが時間的に不可能となりました。

これらの事に加えて、新規2事業に係わる研究開発費用及び商品化費用が先行しております。さらに、日本アイ・ビー・エム株式会社との提携による新センター構築のために、今期より約2億円の費用が新たに原価として発生しております。

eコマース事業におきましては、事業構造の変更により、売上高は減少しておりますが、利益に与える影響は軽微でございます。

以上の結果、当第3四半期における売上高は1,943,931千円となり、営業利益は218,100千円、経常利益は227,415千円となりました。

(2) 財政状態の変動状況

(千円未満切捨て)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	千円	千円	%	円 銭
19年3月期第3四半期	2,257,134	1,514,126	67.1	25,779 38
18年3月期第3四半期	2,385,814	1,541,458	64.6	78,734 21
(参考)18年3月期	2,534,909	1,649,949	65.1	84,275 70

(注)期末発行済株式数 19年3月期第3四半期 58,734株 18年3月期第3四半期 19,578株 18年3月期 19,578株

【キャッシュ・フローの状況】

(千円未満切捨て)

	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
	千円	千円	千円	千円
19年3月期第3四半期	130,635	220,406	84,616	718,214
18年3月期第3四半期	210,116	204,199	320,344	1,248,395
(参考)18年3月期	190,835	515,363	294,997	892,602

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

1. 財政状態

(流動資産)

当第3四半期末における流動資産は、前事業年度末と比べ383,652千円減少し、1,293,708千円となりました。その主な要因は、現預金の減少174,388千円、売上代金回収に伴う売掛金の減少382,338千円、繰延税金資産の増加83,474千円および前払費用の増加69,005千円であります。

(固定資産)

当第3四半期末における固定資産は、前事業年度末と比べ109,821千円増加し、959,086千円となりました。その主な要因は、システムの増強によるソフトウェアの増加106,521千円、ソフトウェア仮勘定のソフトウェア勘定への振替による減少25,423千円および長期前払費用の増加35,388千円によるものです。

(流動負債)

当第3四半期末における流動負債は、前事業年度末と比べ196,096千円減少し、452,181千円となりました。その主な要因は、買掛金の減少135,996千円、未払金の増加80,682千円、未払法人税等の減少68,034千円および一年以内返済長期借入金の減少30,000千円によるものです。

(固定負債)

当第3四半期末における固定負債は、前事業年度末と比べ54,145千円増加し、290,826千円となりました。その主な要因は、長期未払金の増加65,504千円および長期借入金の減少10,458千円によるものです。

(純資産)

当第3四半期末における純資産は、前事業年度末と比べ135,823千円減少し、1,514,126千円となりました。その主な要因は、損失計上による利益剰余金の減少135,823千円によるものです。

2. キャッシュ・フロー

当第3四半期におけるキャッシュ・フローについては、営業活動により130,635千円獲得、投資活動により220,406千円使用、財務活動により84,616千円支出し、その結果使用した資金は174,388千円となり、当第3四半期末残高は718,214千円となりました。

[営業活動によるキャッシュ・フロー]

営業活動の結果獲得した資金は、130,635千円となりました。これは主に税引前四半期純損失の計上216,447千円、減価償却費の計上120,581千円、売上債権の減少382,338千円、仕入債務の減少135,996千円、未払金の増加214,281千円、法人税等の支払額65,839千円などによるものです。

[投資活動によるキャッシュ・フロー]

投資活動に使用した資金は、220,406千円となりました。これは主にソフトウェアの取得による支出162,904千円によるものです。

[財務活動によるキャッシュ・フロー]

財務活動の結果支出した資金は、84,616千円となりました。これは主に長期借入金の返済による支出40,458千円、未払金の返済による支出39,722千円などによるものです。

当社のキャッシュ・フロー指標のトレンドは以下のとおりであります。

	平成18年3月期	平成19年3月期
	第3四半期	第3四半期
自己資本比率(%)	64.6	67.1
債務償還年数(年)	1.1	2.3
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)	38.1	25.3

自己資本比率：自己資本 / 総資産

債務償還年数：有利子負債 / 営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー / 利払い

キャッシュ・フローは営業キャッシュ・フローを利用しております。有利子負債は(四半期)貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としています。

添付資料

- (要約) 四半期貸借対照表
- (要約) 四半期損益計算書
- (要約) 四半期株主資本等変動計算書
- (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

以 上

[参 考]

平成 19 年 3 月期の業績予想（平成 18 年 4 月 1 日～平成 19 年 3 月 31 日）

	売 上 高	経 常 利 益	当 期 純 利 益
通 期	千円 2,511,936	千円 361,326	千円 379,326

（参考）1 株当たり予想当期純利益（通期） 6,458 円 37 銭

[業績予想に関する定性的情報等]

平成 19 年 2 月 8 日に発表しました通期の業績予想に変更はありません。

なお、上記の予想は本資料の発表日現在における経済動向や市場環境をはじめとした情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、様々な要因によって予想数値と異なる結果となる場合があります。

〔添付資料〕

1.(要約)四半期貸借対照表

(単位:千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年3月 期第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年3月 期第3四半期末)	増 減		(参考) 平成18年 3月期
	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	718,214	1,248,395	530,180	42.5	892,602
2 売掛金	328,253	430,804	102,551	23.8	710,591
3 たな卸資産	10,131		10,131		
4 前払費用	116,492	47,400	69,092	145.8	47,487
5 繰延税金資産	114,967	19,068	95,899	502.9	31,493
6 未収入金	21,283	49,189	27,906	56.7	32,934
7 その他	15,711	34,173	18,461	54.0	5,433
8 貸倒引当金	31,345	17,760	13,584	76.5	43,181
流動資産合計	1,293,708	1,811,270	517,561	28.6	1,677,361
固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物	27,071	12,678	14,393	113.5	12,191
(2) 構築物	101	121	19	16.2	115
(3) 工具器具備品	16,021	20,063	4,041	20.1	18,770
有形固定資産合計	43,195	32,862	10,332	31.4	31,078
2 無形固定資産					
(1) のれん	30,000		30,000		
(2) 営業権		54,000	54,000		48,000
(3) ソフトウェア	487,110	345,729	141,380	40.9	380,588
(4) ソフトウェア仮勘定	1,976	16,101	14,125	87.7	27,399
(5) 電話加入権	1,624	1,624	0	0.0	1,624
(6) その他	118	143	24	17.1	137
無形固定資産合計	520,830	417,599	103,231	24.7	457,750
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	250,785	1,185	249,600	21,050.0	250,785
(2) 従業員長期貸付金	422	422	0	0.0	422
(3) 長期前払費用	47,910	18,186	29,723	163.4	12,522
(4) 繰延税金資産	2,472	2,757	285	10.4	2,838
(5) 敷金・保証金	93,469	93,720	251	0.3	93,866
投資その他の資産合計	395,060	116,273	278,787	239.8	360,435
固定資産合計	959,086	566,735	392,350	69.2	849,264
繰延資産					
1 新株発行費	3,572	3,974	401	10.1	5,215
2 社債発行費	766	3,833	3,066	80.0	3,066
繰延資産合計	4,339	7,807	3,468	44.4	8,282
資産合計	2,257,134	2,385,814	128,679	5.4	2,534,909

科 目	当四半期 (平成19年3月 期第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年3月 期第3四半期末)	増 減		(参考) 平成18年 3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
流動負債					
1 買掛金	217,089	357,163	140,073	39.2	353,086
2 1年内返済予定長期借入金	23,944	53,944	30,000	55.6	53,944
3 未払金	188,645	131,635	57,009	43.3	107,962
4 未払費用	9,442	21,032	11,590	55.1	21,205
5 未払法人税等	1,673		1,673		69,708
6 未払消費税等		5,802	5,802		16,100
7 預り金	5,882	17,366	11,483	66.1	5,034
8 賞与引当金	5,504	6,257	753	12.0	21,238
流動負債合計	452,181	593,202	141,020	23.8	648,278
固定負債					
1 社債	200,000	200,000	0	0.0	200,000
2 長期借入金	11,654	35,598	23,944	67.3	22,112
3 退職給付引当金	6,073	6,776	702	10.4	6,974
4 長期未払金	73,098	8,778	64,319	732.7	7,594
固定負債合計	290,826	251,153	39,673	15.8	236,681
負債合計	743,008	844,355	101,347	12.0	884,959
(資本の部)					
資本金		915,900			915,900
資本剰余金		522,950			522,950
利益剰余金		102,608			211,099
資本合計		1,541,458			1,649,949
負債及び資本合計		2,385,814			2,534,909
(純資産の部)					
株主資本					
1 資本金	915,900				
2 資本剰余金	522,950				
3 利益剰余金	75,276				
株主資本合計	1,514,126				
純資産合計	1,514,126				
負債、純資産合計	2,257,134				

2.(要約)四半期損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年3月 期第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月 期第3四半期)	増 減		(参考) 平成18年 3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
売上高	1,943,931	2,515,159	571,227	22.7	3,508,033
売上原価	1,581,590	1,968,546	386,956	19.7	2,579,922
売上総利益	362,341	546,612	184,271	33.7	928,111
販売費及び一般 管理費	580,442	499,285	81,157	16.3	654,827
営業利益 (又は営業損失)	218,100	47,327	265,428	560.8	273,283
営業外収益	139	3,481	3,341	96.0	3,667
営業外費用	9,454	42,915	33,461	78.0	49,011
経常利益 (又は経常損失)	227,415	7,892	235,307	2,981.3	227,939
特別利益	11,835	27,308	15,473	56.7	25,162
特別損失	867	17,925	17,057	95.2	40,733
税引前四半期(当 期)純利益 (又は税引前四半 期(当期)純損失)	216,447	17,276	233,723	1,352.8	212,369
税金費用	80,623	8,609	89,233	1,036.4	95,211
四半期(当期)純 利益 (又は四半期(当 期)純損失)	135,823	8,666	144,490	1,667.2	117,158

3.(要約)四半期株主資本等変動計算書

当第3四半期(自平成18年4月1日 至平成18年12月31日)

(単位：千円)

項 目	株 主 資 本				純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本 合計	
		資本準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金		
平成18年3月31日 残高	915,900	522,950	211,099	1,649,949	1,649,949
第3四半期会計期間中の 変動額					
第3四半期純損失			135,823	135,823	135,823
第3四半期会計期間中の 変動額合計			135,823	135,823	135,823
平成18年12月31日 残高	915,900	522,950	75,276	1,514,126	1,514,126

4.(要約)四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円)

	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	(参考) 平成18年3月期
区 分	金 額	金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税引前四半期(当期)純利益(純損失)	216,447	17,276	212,369
減価償却費	120,581	96,593	131,769
新株発行費償却	2,722	1,538	3,281
社債発行費償却	2,299	2,299	3,066
固定資産売却益		17,442	17,442
リース解約損	784	15,349	15,349
固定資産除却損	83	2,575	2,896
固定資産賃貸料		2,620	2,620
賃借料		2,620	2,620
上場関連費用		31,326	33,270
貸倒引当金の増加額(減少額)	11,835	2,214	23,206
賞与引当金の増加額(減少額)	15,733	19,910	4,930
役員退職慰労引当金の増加額(減少額)		7,720	7,720
退職給付引当金の増加額(減少額)	900	797	599
受取利息及び受取配当金	82	14	20
支払利息	4,431	4,790	6,099
売上債権の減少額(増加額)	382,338	212,294	67,492
たな卸資産の減少額(増加額)	10,131	200	200
仕入債務の増加額(減少額)	135,996	55,551	59,628
未払金の増加額(減少額)	214,281	6,797	23,179
その他の資産の減少額(増加額)	103,767	981	11,153
その他の負債の増加額(減少額)	30,282	1,018	9,035
小 計	202,346	289,391	270,684
利息及び配当金の受取額	82	14	20
利息の支払額	5,169	5,521	6,101
リース解約による支出	784	2,003	2,003
法人税等の支払額	65,839	71,764	71,765
営業活動によるキャッシュ・フロー	130,635	210,116	190,835

	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	(参考) 平成18年3月期
区 分	金 額	金 額	金 額
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	19,123	32,291	29,837
固定資産賃貸収入		2,620	2,620
賃借料の支払による支出		2,620	2,620
投資有価証券の取得による支出			249,600
ソフトウェアの取得による支出	162,904	155,373	209,070
ソフトウェアの製作による支出	38,850	16,824	27,034
貸付金の回収による収入	74	997	1,031
敷金・保証金の減少額(増加額)	397	706	852
投資活動によるキャッシュ・フロー	220,406	204,199	515,363
財務活動によるキャッシュ・フロー			
長期借入金の返済による支出	40,458	40,458	53,944
未払金の返済による支出	39,722	13,152	22,090
株式の発行による収入		406,750	406,750
株式の発行による支出	4,177	2,818	2,705
上場関連の支出	258	29,976	33,012
財務活動によるキャッシュ・フロー	84,616	320,344	294,997
現金及び現金同等物の増加額(又は減少額)	174,388	326,262	29,530
現金及び現金同等物の期首残高	892,602	922,133	922,133
現金及び現金同等物の期末残高	718,214	1,248,395	892,602