

平成 16 年 3 月期 第 3 四半期業績の概況 及び通期業績予想の修正について（連結）

平成 16 年 2 月 12 日

（コード番号：4736 登録銘柄）

会 社 名 日本ラッド株式会社

（URL <http://www.nippon-rad.co.jp>）

代 表 者 役 職 名 代 表 取 締 役 社 長
氏 名 小 中 政 義

問 い 合 せ 先 責 任 者 役 職 名 執 行 役 員 経 理 財 務 部 長
氏 名 北 澤 章 一

（Tel：(03) 3235 - 0131）

1. 四半期業績の概況の作成等に係る事項

連結財務諸表等の作成に際して準拠した基準：（中間連結財務諸表作成基準）

会計処理の方法の最近連結会計年度における

認識の方法との相違の有無：有

連結会計年度の連結財務諸表作成のために採用している会計処理の原則及び手続きと異なる会計処理の基準

法人税、住民税及び事業税の計上基準

法人税、住民税及び事業税は、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。

連結及び持分法の連結範囲の異動の状況：無

公認会計士又は監査法人による関与の状況：無

2. 平成 16 年 3 月期第 3 四半期業績の概況（平成 15 年 4 月 1 日～平成 15 年 12 月 31 日）

（1）経営成績（連結）の進捗状況

（百万円未満切捨て）

	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 3 四 半 期	2,455 (-)	185 (-)	202 (-)	195 (-)
15 年 3 月 期 第 3 四 半 期	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)
(参考)15 年 3 月 期	3,149 (-)	7 (-)	40 (-)	41 (-)

	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 3 四 半 期	4406	
15 年 3 月 期 第 3 四 半 期		
(参考)15 年 3 月 期	926	

（注 1）四半期決算の開示は、当第 1 四半期より実施しておりますので、前年同四半期の実績は記載しておりません。
また、前年同四半期との比較についても行っておりません。

（注 2）期中平均株式数（連結） 16 年 3 月 期 第 3 四 半 期 4,427,890 株 15 年 3 月 期 4,472,417 株

〔経営成績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、堅調な動きをみせている設備投資や輸出の増加、業績回復企業の増加や株価の回復傾向など、景気は持ち直しに向けた動きがみられました。一方、資産デフレと個人消費の低迷は依然として続いており、経済状況は予断を許さない状況で推移いたしました。

情報サービス業界におきましても、情報投資の選別強化、開発コストの引き下げ要求など引き続き厳しい状況が続きまして。

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）は長年培った技術力を生かし、既存顧客の業務掘り起しと、投資意欲の旺盛な分野への積極的な受注活動により、業務アプリケーション系ソフト開発を中心に売上を大幅に伸ばしました。特に地上波デジタルテレビ、携帯電話、人材派遣、金融および公共関連のソフト開発並びに、車両運行管理システムや T M-1（多次元データベースビジネスツール）などプロダクツ販売も好調に推移しました。一方、好調な受注を消化するため外注費が増加したことや、利益の薄い開発案件が増加したことなどにより、利益面では厳しい状況が続きまして。その結果、当第 3 四半期の売上高は 2,455 百万円、経常損失は 202 百万円、当期純損失は 195 百万円となりました。

なお、当社グループの売上の大部分を占めるソフトウェアの受託開発は、顧客が民間企業及び官公庁であることから、売上の計上（納品）が決算期末（9月中間期末及び3月年度末）に集中する傾向があります。特に長期開発案件の売上は9月及び3月に集中しております。一方経費については比較的均等に支出されていくことから、第1四半期及び第3四半期は利益が出にくいという傾向があります。

(2) 財政状態（連結）の変動状況

（百万円未満切捨て）

	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3四半期	3,603	1,967	54.6	445.57
15年3月期第3四半期				
(参考)15年3月期	3,606	2,184	60.6	493.36

(注1) 四半期決算の開示は、当第1四半期より実施しておりますので、前年同四半期の実績は記載しておりません。

(注2) 1株当たり株主資本の算出に用いた株式数は、平成15年3月期末発行済株式4,505,390株から自己株式88,710株を除いた4,416,680株によっております。

【連結キャッシュ・フローの状況】

（百万円未満切捨て）

	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
	百万円	百万円	百万円	百万円
16年3月期第3四半期	161	10	104	1,381
15年3月期第3四半期				
(参考)15年3月期	142	89	104	1,129

〔財政状態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1,381百万円となり、前期末に比べ252百万円増加しました。これは主に経営成績の進捗状況に関する定性的情報でも説明しております通り、決算期末に納品・売上計上が集中し、その代金の回収が第1四半期に行われる事による季節的要因によるものです。

営業活動によるキャッシュ・フローは、161百万円の資金増加となりました。主な原因は、売上債権の回収による減少で414百万円の資金増加に対し、税金等調整前純損失219百万円、棚卸資産の増加139百万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・フローは低水準であったため、10百万円だけの資金減少となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、短期借入金が増加などにより、104百万円の資金増加となりました。

3. 平成16年3月期の連結業績予想の修正（平成15年4月1日～平成16年3月31日）

最近の業績動向等を踏まえ、平成15年11月13日に公表いたしました当社通期業績予想を下記のとおり修正いたします。

（単位：百万円）

	売上高	経常利益	当期純利益
前回予想（A）	3,550	195	80
今回修正（B）	3,750	140	40
増減額（B - A）	200	55	40
増減率（%）	5.6	28.2	50.0
（ご参考） 前期実績（平成15年3月期）	3,149	40	41

(修正の理由)

売上高につきましては、既存顧客の業務掘り起しと、投資意欲の旺盛な分野への積極的な受注活動により、業務アプリケーション系ソフト開発を中心に売上を伸ばしており、ソフトプロダクツ販売も好調なところから、通期売上高は前回予想を上回ることが見込まれます。一方、好調な受注を消化するため外注費が増加していることや、利益の薄い開発案件が増加していることなどにより、経常利益は前回予想を下回ることが見込まれます。当期利益につきましては、子会社・関連会社の業績回復はありますが、期末に投資有価証券評価損などが見込まれるところから前回予想を下回ることが予想されます。

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（未監査）

連結貸借対照表

期 別 科 目	当第3四半期連結会計期間末 (平成15年12月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成15年3月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)				
流動資産	2,246,243	62.3	2,212,202	61.3
1. 現金及び預金	1,381,533		1,129,238	
2. 受取手形及び売掛金	545,203		959,951	
3. 有価証券	10,209		10,208	
4. たな卸資産	171,087		31,776	
5. 繰延税金資産	35,710		24,977	
6. その他	104,273		58,366	
貸倒引当金	1,774		2,317	
固定資産	1,357,507	37.7	1,394,750	38.7
1. 有形固定資産	829,627	23.0	848,554	23.5
(1) 建物及び構築物	209,920		220,171	
(2) 工具器具備品	44,762		53,401	
(3) 土地	574,592		574,592	
(4) その他	352		388	
2. 無形固定資産	72,310	2.0	88,628	2.5
(1) ソフトウェア	34,876		47,085	
(2) 連結調整勘定	-		614	
(3) その他	37,433		40,928	
3. 投資その他の資産	455,569	12.7	457,567	12.7
(1) 投資有価証券	80,850		102,917	
(2) 繰延税金資産	163,687		152,330	
(3) その他	251,408		236,523	
貸倒引当金	40,376		34,204	
資産合計	3,603,751	100.0	3,606,952	100.0

期 別 科 目	当第3四半期連結会計期間末 (平成15年12月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成15年3月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)				
流動負債	962,161	26.7	751,537	20.8
1. 買掛金	280,797		213,808	
2. 短期借入金	170,000		40,000	
3. 1年以内償還予定の社債	300,000		300,000	
4. 未払法人税等	270		41,693	
5. 賞与引当金	32,142		52,250	
6. その他	178,952		103,784	
固定負債	659,518	18.3	651,574	18.1
1. 社債	300,000		300,000	
2. 退職給付引当金	158,303		156,958	
3. 役員退職慰労引当金	201,214		194,615	
負債合計	1,621,679	45.0	1,403,111	38.9
(少数株主持分)				
少数株主持分	14,134	0.4	18,917	0.5
(資本の部)				
資本金	772,830	21.5	772,830	21.4
資本剰余金	880,425	24.4	880,425	24.4
利益剰余金	343,966	9.5	561,217	15.6
その他有価証券評価差額金	1,996	0.1	1,463	0.0
自己株式	31,281	0.9	28,086	0.8
資本合計	1,967,937	54.6	2,184,923	60.6
負債、少数株主持分及び資本合計	3,603,751	100.0	3,606,952	100.0

連結損益計算書

期 別 科 目	当第3四半期連結会計期間 (自 平成15年 4月1日 至 平成15年 12月31日)		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成14年 4月1日 至 平成15年 3月31日)	
	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)
売上高	2,455,217	100.0	3,149,612	100.0
売上原価	2,257,820	92.0	2,651,587	84.2
売上総利益	197,396	8.0	498,024	15.8
販売費及び一般管理費	382,659	15.5	505,671	16.1
営業損失	185,263	7.5	7,646	0.2
営業外収益	12,424	0.5	20,159	0.6
1. 受取利息	236		720	
2. 受取配当金	288		271	
3. 受取家賃	10,505		14,006	
4. その他	1,393		5,160	
営業外費用	29,392	1.2	52,766	1.7
1. 支払利息	9,574		13,657	
2. 持分法による投資損失	12,109		27,549	
3. その他	7,708		11,559	
経常損失	202,231	8.2	40,253	1.3
特別利益	-	-	40,761	1.3
1. 貸倒引当金戻入益	-		17,676	
2. 持分変動利益	-		23,024	
3. その他	-		60	
特別損失	16,833	0.7	4,637	0.1
1. 固定資産除却損	-		404	
2. 投資有価証券評価損	16,833		4,064	
3. その他	-		168	
税金等調整前 第3四半期(当期)純損失	219,064	8.9	4,130	0.1
法人税、住民税及び事業税	5,291	0.2	49,634	1.5
法人税等調整額	24,464	1.0	3,238	0.1
少数株主損失	4,783	0.2	9,098	0.3
第3四半期(当期)純損失	195,107	7.9	41,427	1.3

連結剰余金計算書

	当第3四半期連結会計期間 (自平成15年4月1日 至平成15年12月31日)		前連結会計年度の 要約連結剰余金計算書 (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)	
区 分	金額(千円)		金額(千円)	
(資本剰余金の部)				
資本剰余金期首残高		880,425		880,425
資本剰余金 第3四半期(当期)期末残高		880,425		880,425
(利益剰余金の部)				
利益剰余金期首残高		561,217		639,633
利益剰余金増加高				
1. 連結除外に伴う増加高	-	-	8,053	8,053
利益剰余金減少高				
1. 配当金	22,143		45,041	
2. 第3四半期(当期)純損失	195,107	217,251	41,427	86,468
利益剰余金 第3四半期(当期)期末残高		343,966		561,217

連結キャッシュ・フロー計算書

	当第3四半期連結会計期間 (自平成15年4月1日 至平成15年12月31日)	前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロー計算書 (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)
区 分	金額(千円)	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前第3四半期(当期)純損失	219,064	4,130
減価償却費	41,786	58,907
連結調整勘定償却額	614	1,228
持分法による投資損益	12,109	27,549
退職給付引当金の増加額	1,345	18,348
役員退職慰労引当金の増加額	6,598	9,336
賞与引当金の減少額	20,108	25,174
貸倒引当金の増(減)額	5,628	17,676
受取利息及び受取配当金	525	992
支払利息	9,574	13,657
為替差損	3,329	5,206
投資有価証券評価損	16,833	4,064
持分変動利益	-	23,024
固定資産除却損	-	404
売上債権の減少額	414,748	46,514
たな卸資産の増加額	139,311	9,574
その他流動資産の増加額	59,361	13,895
仕入債務の増(減)額	66,988	22,180
その他流動負債の増(減)額	75,273	106,948
その他	199	14,811
小計	216,260	53,189
利息及び配当金の受取額	1,057	995
利息の支払額	9,686	12,850
法人税等の支払額	46,142	77,647
営業活動によるキャッシュ・フロー	161,488	142,692
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	921	1,216
貸付による支出	4,600	5,000
関係会社株式の取得による支出	-	20,000
有形固定資産の取得による支出	5,676	57,927
無形固定資産の取得による支出	980	3,778
敷金保証金の解約による収入	7,002	-
敷金保証金の差入れによる支出	5,405	478
その他	54	1,559
投資活動によるキャッシュ・フロー	10,635	89,960
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入の増(減)額	130,000	35,880
自己株式の取得に伴う支出	3,195	23,606
配当金の支払額	22,033	44,745
財務活動によるキャッシュ・フロー	104,771	104,233
現金及び現金同等物に係る換算差額	3,329	5,206
現金及び現金同等物の増(減)額	252,294	342,093
現金及び現金同等物の期首残高	1,129,238	1,471,331
現金及び現金同等物の 第3四半期(当期)期末残高	1,381,533	1,129,238

生産、受注及び販売の状況

(1) 生産実績

(単位：千円)

事業の品目別の名称		当第3四半期連結会計期間 (自平成15年4月1日 至平成15年12月31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)
開発	通信、制御系ソフト開発	293,121	346,135
	汎用、ミドル系ソフト開発	181,541	242,433
	業務アプリケーションソフト開発	1,645,964	1,857,249
	ハード、ファーム系開発	212,857	395,490
	小計	2,333,483	2,841,307
製品	プロダクト販売	263,937	312,457
	ソフトウェアプロダクト他		
合計		2,597,420	3,153,764

(2) 受注状況

(単位：千円)

事業の品目別の名称		当第3四半期連結会計期間 (自平成15年4月1日 至平成15年12月31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)
開発	通信、制御系ソフト開発	279,091	318,415
	汎用、ミドル系ソフト開発	189,729	250,703
	業務アプリケーションソフト開発	1,283,546	2,118,886
	ハード、ファーム系開発	154,494	400,546
	小計	1,906,860	3,088,550
製品	プロダクト販売	385,199	293,814
	ソフトウェアプロダクト他		
合計		2,292,059	3,382,364

(3) 販売実績

(単位：千円)

事業の品目別の名称		当第3四半期連結会計期間 (自平成15年4月1日 至平成15年12月31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)
開発	通信、制御系ソフト開発	269,880	346,135
	汎用、ミドル系ソフト開発	178,707	243,574
	業務アプリケーションソフト開発	1,537,961	1,856,134
	ハード、ファーム系開発	206,154	395,023
	小計	2,192,702	2,840,866
製品	プロダクト販売	262,515	308,746
	ソフトウェアプロダクト他		
合計		2,455,217	3,149,612