



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1月31日

上場会社名 サイバネットシステム株式会社

(コード番号: 4312 東証第1部)

(URL <http://www.cybernet.co.jp>)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 井上 恵久
責任者役職・氏名 取締役 高橋 宏

Tel: (03) 5978-5401

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 : 無
- ② 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
- ③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 当期より連結財務諸表を作成しております。

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)

当期より連結財務諸表を作成しているため、当第3四半期の数値のみを記載しております。

(1) 経営成績(連結)の進捗状況

(注) 記載金額は、百万円未満を切捨てて表示しております。

	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	11,808	(—)	1,098	(—)	1,240	(—)	707	(—)
17年3月期第3四半期	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	(—)
(参考) 17年3月期	—		—		—		—	

	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	2,255	85	2,221	65
17年3月期第3四半期	—	—	—	—
(参考) 17年3月期	—	—	—	—

[第3四半期の経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期における国内経済は、企業収益の改善により設備投資が増加するなど景気は回復基調にあり、当社グループの主要顧客である製造業においても、研究開発投資・情報化投資に積極的に取り組む企業が見られました。

このような状況下、当社グループは顧客の抱える課題の解決に向けた多様なソリューション提案を推進し販売拡大に注力いたしました。また、自社製品の開発及び新規アプリケーション開発に積極的に取り組んでまいりました。

その結果、当社グループの平成18年3月期第3四半期業績は、売上高は11,808百万円となり、営業利益は1,098百万円、経常利益は1,240百万円、四半期純利益は707百万円となりました。

事業の種類別セグメントの概況につきましては、中核事業であるCAEソリューション分野は、機械、光学及び回路設計系CAEを中心に概ね堅調に推移しましたが、これまで堅調であった制御分野からの受注状況に停滞感がみられ、売上高は9,623百万円となりました。また、ネットワークソリューション分野は、ビジネスプロセスマネジメント(BPM)、いわゆる業務効率向上を支援するソフトウェアにおいて、開発元の方針転換により、新機能のリリースが中断されたことにより想定した売上には至らず、売上高は2,185百万円となりました。

(2) 財政状態(連結)の変動状況

	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	11,484	8,286	72.2	26,278 51
17年3月期第3四半期	—	—	—	— —
(参考) 17年3月期	—	—	—	— —

【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
18年3月期第3四半期	569	△39	△1,082	2,250
17年3月期第3四半期	—	—	—	—
(参考) 17年3月期	—	—	—	—

[第3四半期の財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

①財政状態の変動状況

当期より連結財務諸表を作成しております。当第3四半期における総資産は11,484百万円、株主資本は8,286百万円、株主資本比率は72.2%となっております。

②キャッシュ・フローの状況

当第3四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、2,250百万円となりました。

- ・営業活動により得られた資金は、569百万円であります。これは、主に法人税等の支払1,140百万円及び仕入債務の減少868百万円があったものの、税金等調整前四半期純利益1,231百万円の計上及び売上債権の減少1,394百万円により増加したものであります。
- ・投資活動により支出した資金は、39百万円であります。これは、有価証券の取得と償還による純収入292百万円があったものの、新規連結子会社の株式取得257百万円及び固定資産の取得83百万円の支出によるものであります。
- ・財務活動により支出した資金は、1,082百万円であります。これは、短期借入金の返済412百万円及び株式配当金の支払526百万円によるものであります。

[参考]

平成18年3月期の業績予想（平成17年4月1日～平成18年3月31日）

連結業績予想

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
前回予想 （平成17年4月21日発表）	18,000	2,700	1,580
今回予想	17,300	2,300	1,300

個別業績予想

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
前回予想 （平成17年4月21日発表）	15,400	2,680	1,560
今回予想	14,600	2,320	1,320

[業績予想に関する定性的情報等]

本日発表いたしました「平成18年3月期業績予想の修正について」のとおりであります。

[添付資料]

- 四半期連結貸借対照表（要約）、四半期連結損益計算書（要約）
- 四半期連結キャッシュ・フロー計算書、セグメント情報、仕入・受注及び販売の状況（連結）
- 四半期貸借対照表（個別）、四半期損益計算書（個別）
- 仕入・受注及び販売の状況（個別）

以上

[添付資料]

1. 四半期連結貸借対照表 (要約)

(単位：千円)

科 目	当第3四半期連結会計期間末 (平成17年12月31日現在)	
	金額	構成比
(資産の部)		%
I 流動資産		
1 現金及び預金	2,250,224	
2 受取手形及び売掛金	3,026,471	
3 有価証券	2,904,326	
4 たな卸資産	163,135	
5 前渡金	417,276	
6 短期貸付金	1,021,000	
7 繰延税金資産	70,640	
8 その他	275,632	
貸倒引当金	△ 5,520	
流動資産合計	10,123,186	88.1
II 固定資産		
1 有形固定資産		
(1) 建物	95,091	
(2) 工具器具備品	203,519	
有形固定資産合計	298,610	2.6
2 無形固定資産		
(1) ソフトウェア	130,419	
(2) 連結調整勘定	309,513	
(3) その他	40,997	
無形固定資産合計	480,930	4.2
3 投資その他の資産		
(1) 投資有価証券	105,783	
(2) 保険積立金	7,844	
(3) 出資金	17,238	
(4) 敷金及び保証金	256,589	
(5) 繰延税金資産	196,109	
貸倒引当金	△ 2,060	
投資その他の資産合計	581,505	5.1
固定資産合計	1,361,047	11.9
資産合計	11,484,234	100.0

(単位：千円)

科 目	当第3四半期連結会計期間末 (平成17年12月31日現在)	
	金額	構成比
(負債の部)		%
I 流動負債		
1 買掛金	1,277,855	
2 1年以内返済予定長期借入金	6,400	
3 未払金	31,496	
4 未払費用	501,496	
5 未払法人税等	847	
6 未払消費税等	65,392	
7 前受金	610,054	
8 賞与引当金	192,854	
9 その他	57,926	
流動負債合計	2,744,323	23.9
II 固定負債		
1 退職給付引当金	396,529	
2 役員退職慰労金引当金	54,674	
固定負債合計	451,203	3.9
負債合計	3,195,527	27.8
(少数株主持分)		
少数株主持分	2,436	0.0
(資本の部)		
I 資本金	995,000	8.7
II 資本剰余金	909,000	7.9
III 利益剰余金	7,165,299	62.4
IV その他有価証券評価差額金	55,057	0.5
V 自己株式	△ 838,086	△ 7.3
資本合計	8,286,270	72.2
負債、少数株主持分及び資本合計	11,484,234	100.0

2. 四半期連結損益計算書（要約）

（単位：千円）

科 目	当第3四半期連結会計期間 （自平成17年4月1日 至平成17年12月31日）	
	金額	百分比
		%
I 売上高	11,808,679	100.0
II 売上原価	7,588,565	64.3
売上総利益	4,220,113	35.7
III 販売費及び一般管理費	3,121,513	26.4
営業利益	1,098,599	9.3
IV 営業外収益	144,683	1.2
V 営業外費用	2,372	0.0
経常利益	1,240,911	10.5
VI 特別損失	9,141	0.1
税金等調整前四半期純利益	1,231,770	10.4
法人税、住民税及び事業税	441,843	3.7
法人税等調整額	82,754	0.7
少数株主利益	△ 395	△ 0.0
四半期純利益	707,568	6.0

3. 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	当第3四半期連結会計期間 (自平成17年4月1日 至平成17年12月31日)
区分	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純利益	1,231,770
減価償却費	113,796
連結調整勘定償却額	27,421
受取利息及び受取配当金	△ 3,364
支払利息	102
有価証券利息	△ 26,185
為替差損益	△ 21,464
固定資産除却損	8,468
投資有価証券評価損	630
投資有価証券売却損	42
売上債権の増減額	1,394,190
たな卸資産の増減額	△ 36,836
仕入債務の増減額	△ 868,341
未払費用の増減額	85,512
未払消費税等の増減額	△ 82,420
貸倒引当金の増減額	△ 1,566
賞与引当金の増減額	△ 99,414
退職給付引当金の増減額	22,251
役員退職慰労金引当金の増減額	2,689
役員賞与の支払額	△ 76,492
その他	19,985
小計	1,690,774
利息及び配当金の受取額	19,249
利息の支払額	△ 96
法人税等の支払額	△ 1,140,892
営業活動によるキャッシュ・フロー	569,035
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
新規連結子会社の株式取得による支出	△ 257,882
有形固定資産の取得による支出	△ 68,854
有形固定資産の売却による収入	412
無形固定資産の取得による支出	△ 14,939
有価証券の取得による支出	△ 5,206,897
有価証券の売却による収入	5,499,233
貸付けによる支出	△ 2,000,000
貸付金の回収による収入	2,000,000
出資金の持分譲渡による収入	8,828
その他	185
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 39,913
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
借入金の返済による支出	△ 412,400
自己株式の取得による支出	△ 277,998
ストックオプションの権利行使による収入	134,371
配当金の支払額	△ 526,037
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,082,063
IV 現金及び現金同等物にかかる換算差額	21,464
V 現金及び現金同等物の増加額	△ 531,477
VI 現金及び現金同等物の期首残高	2,781,702
VII 現金及び現金同等物の四半期末残高	2,250,224

4. セグメント情報

(1) 事業の種類別セグメント情報

当第3四半期連結会計期間(自 平成17年4月1日 至 平成17年12月31日)

(単位:千円)

	CAE ソリューション サービス事業	ネットワーク ソリューション サービス事業	計	消去又は全社	連結
売上高					
(1)外部顧客に対する売上高	9,623,627	2,185,051	11,808,679	—	11,808,679
(2)セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	9,623,627	2,185,051	11,808,679	—	11,808,679
営業費用	7,583,278	2,086,772	9,670,050	1,040,028	10,710,079
営業利益	2,040,348	98,279	2,138,628	△ 1,040,028	1,098,599

(注) 1 事業区分の方法

事業は、当社グループのユーザーに提供する商品及びサービス等の種類の類似性により区分しております。

2 各区分に属する主要な商品・サービス等

事業区分	主要商品・サービス等
CAEソリューションサービス事業	有限要素法解析ソフトウェア、汎用数値解析ソフトウェア、光学解析・照明解析ソフトウェア、電子回路シュミレータ、高周波回路設計システム、汎用可視化ソフトウェア、医用画像ソフトウェア、ユーザー教育、受託解析サービス
ネットワークソリューションサービス事業	PC接続ソフトウェア、PC資産管理・ライセンス管理ソフトウェア、ビジネスプロセスマネジメントソフトウェア、セキュリティ対策ソフトウェア、Web会議サービス

3 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用(1,040,028千円)の主なものは、管理部門に係る費用であります。

(2) 所在地別セグメント情報

当第3四半期連結会計期間(自 平成17年4月1日 至 平成17年12月31日)

全セグメントの売上高の合計額に占める「本邦」の割合が90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

(3) 海外売上高

当第3四半期連結会計期間(自 平成17年4月1日 至 平成17年12月31日)

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

5. 仕入、受注及び販売の状況（連結）

(1) 仕入実績

（単位：千円、％）

事業の種類別セグメントの名称	当第3四半期連結会計期間 （自平成17年4月1日 至平成17年12月31日）	
	金額	構成比
CAEソリューションサービス事業	4,775,722	74.7
ネットワークソリューションサービス事業	1,615,941	25.3
合計	6,391,663	100.0

- （注） 1 金額は、仕入価格によっております。
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	当第3四半期連結会計期間 （自平成17年4月1日 至平成17年12月31日）	
	受注高	受注残高
CAEソリューションサービス事業	8,861,843	1,369,342
ネットワークソリューションサービス事業	2,133,460	106,923
合計	10,995,304	1,476,266

- （注） 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	当第3四半期連結会計期間 （自平成17年4月1日 至平成17年12月31日）	
	金額	構成比
CAEソリューションサービス事業	9,623,627	81.5
ネットワークソリューションサービス事業	2,185,051	18.5
合計	11,808,679	100.0

- （注） 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

6. 四半期貸借対照表（個別）

（単位：千円）

科 目	前第3四半期会計期間末 (平成16年12月31日現在)		当第3四半期会計期間末 (平成17年12月31日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
I 流動資産						
1 現金及び預金	1,254,532		2,048,852		2,781,702	
2 受取手形	79,100		56,192		28,616	
3 売掛金	2,298,991		2,161,247		3,426,912	
4 有価証券	4,564,248		2,904,326		3,217,219	
5 たな卸資産	108,779		89,674		111,372	
6 関係会社短期貸付金	1,000,000		1,360,000		1,000,000	
7 繰延税金資産	118,011		70,641		160,358	
8 その他	458,990		667,980		553,690	
貸倒引当金	△ 2,370		△ 2,210		△ 3,450	
流動資産合計	9,880,284	90.4	9,356,706	86.3	11,276,424	92.2
II 固定資産						
1 有形固定資産						
(1)建物	92,262		91,004		94,303	
(2)工具器具備品	211,734		188,655		190,316	
有形固定資産合計	303,996	2.8	279,659	2.6	284,620	2.3
2 無形固定資産	293,976	2.7	152,481	1.4	174,191	1.4
3 投資その他の資産						
(1)投資有価証券	71,312		105,783		76,611	
(2)関係会社株式	—		535,000		—	
(3)関係会社出資金	—		17,138		25,967	
(4)敷金及び保証金	205,757		199,554		200,076	
(5)繰延税金資産	174,322		196,109		201,160	
貸倒引当金	△ 2,060		△ 2,060		△ 2,060	
投資その他の資産合計	449,332	4.1	1,051,527	9.7	501,755	4.1
固定資産合計	1,047,306	9.6	1,483,668	13.7	960,567	7.8
資産合計	10,927,590	100.0	10,840,374	100.0	12,236,991	100.0

(単位：千円)

期 別 科 目	前第3四半期会計期間末 (平成16年12月31日現在)		当第3四半期会計期間末 (平成17年12月31日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
I 流動負債						
1 買掛金	933,701		886,276		1,738,799	
2 未払法人税等	70,037		—		614,541	
3 未払消費税等	58,093		64,787		122,328	
4 前受金	405,324		461,838		429,677	
5 賞与引当金	152,245		164,919		245,709	
6 その他	615,286		518,786		371,140	
流動負債合計	2,234,689	20.5	2,096,608	19.4	3,522,196	28.8
II 固定負債						
1 退職給付引当金	343,984		379,007		354,979	
2 役員退職慰労金引当金	42,116		47,210		45,018	
固定負債合計	386,100	3.5	426,217	3.9	399,997	3.3
負債合計	2,620,790	24.0	2,522,825	23.3	3,922,194	32.1
(資本の部)						
I 資本金	995,000	9.1	995,000	9.1	995,000	8.1
II 資本剰余金						
1 資本準備金	909,000		909,000		909,000	
資本剰余金合計	909,000	8.3	909,000	8.4	909,000	7.4
III 利益剰余金						
1 利益準備金	71,960		71,960		71,960	
2 任意積立金						
別途積立金	5,090,000		5,490,000		5,090,000	
3 四半期(当期)未処分利益	1,476,653		1,634,643		2,163,982	
利益剰余金合計	6,638,613	60.8	7,196,603	66.4	7,325,942	59.9
IV その他有価証券評価差額金	34,146	0.3	55,031	0.5	37,453	0.3
V 自己株式	△ 269,959	△ 2.5	△ 838,086	△ 7.7	△ 952,599	△ 7.8
資本合計	8,306,800	76.0	8,317,548	76.7	8,314,797	67.9
負債資本合計	10,927,590	100.0	10,840,374	100.0	12,236,991	100.0

7. 四半期損益計算書（個別）

（単位：千円）

期 別 科 目	前第3四半期会計期間 (自平成16年4月1日 至平成16年12月31日)		当第3四半期会計期間 (自平成17年4月1日 至平成17年12月31日)		前事業年度の 要約損益計算書 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
		%		%		%
I 売上高	9,326,031	100.0	9,904,936	100.0	13,968,970	100.0
II 売上原価	5,509,111	59.1	6,066,153	61.2	8,126,328	58.2
売上総利益	3,816,919	40.9	3,838,782	38.8	5,842,641	41.8
III 販売費及び一般管理費	2,525,784	27.1	2,689,585	27.2	3,368,858	24.1
営業利益	1,291,135	13.8	1,149,197	11.6	2,473,782	17.7
IV 営業外収益	104,880	1.2	120,101	1.2	146,043	1.0
V 営業外費用	58	0.0	1,172	0.0	3,733	0.0
経常利益	1,395,956	15.0	1,268,126	12.8	2,616,092	18.7
VI 特別利益	255	0.0	—	—	255	0.0
VII 特別損失	4,681	0.1	5,419	0.1	68,910	0.5
税引前四半期(当期)純利益	1,391,530	14.9	1,262,707	12.7	2,547,438	18.2
法人税、住民税及び事業税	510,505	5.5	441,079	4.4	1,050,529	7.5
法人税等調整額	57,228	0.6	82,753	0.8	△ 14,217	△ 0.1
四半期(当期)純利益	823,797	8.8	738,873	7.5	1,511,126	10.8
前期繰越利益	780,508		1,374,359		780,508	
中間配当額	127,652		220,450		127,652	
自己株式処分差損	—		258,138		—	
四半期(当期)未処分利益	1,476,653		1,634,643		2,163,982	

8. 仕入、受注及び販売の状況（個別）

(1) 仕入実績

（単位：千円、％）

区 分	前第3四半期会計期間 （自 平成16年4月1日 至 平成16年12月31日）		当第3四半期会計期間 （自 平成17年4月1日 至 平成17年12月31日）		比較増減	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率
CAEソリューション サービス事業	4,306,882	91.9	4,663,628	91.4	356,746	8.3
ネットワークソリューション サービス事業	381,129	8.1	437,635	8.6	56,505	14.8
合計	4,688,012	100.0	5,101,264	100.0	413,252	8.8

(注) 1 金額は、仕入価格によっております。
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）

区 分	前第3四半期会計期間 （自 平成16年4月1日 至 平成16年12月31日）		当第3四半期会計期間 （自 平成17年4月1日 至 平成17年12月31日）		比較増減	
	受注高	受注残高	受注高	受注残高	受注高	受注残高
CAEソリューション サービス事業	8,080,946	1,266,737	8,409,246	1,216,498	328,299	△ 50,238
ネットワークソリューション サービス事業	661,284	57,603	655,089	62,437	△ 6,194	4,833
合計	8,742,231	1,324,341	9,064,335	1,278,936	322,104	△ 45,405

(注) 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、％）

区 分	前第3四半期会計期間 （自 平成16年4月1日 至 平成16年12月31日）		当第3四半期会計期間 （自 平成17年4月1日 至 平成17年12月31日）		比較増減	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率
CAEソリューション サービス事業	8,687,976	93.2	9,222,594	93.1	534,618	6.2
ネットワークソリューション サービス事業	638,055	6.8	682,341	6.9	44,286	6.9
合計	9,326,031	100.0	9,904,936	100.0	578,904	6.2

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。