

平成 18 年 12 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（非連結）



平成 18 年 11 月 13 日

会社名 株式会社ラック

(JASDAQ・コード番号：4359)

(URL http://www.lac.co.jp/)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 三輪 信雄 TEL (03) 5537-2600
責任者役職・氏名 取締役管理本部長 大橋 洋一

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・無
法人税等の計上基準、その他影響額が僅少なものについては、一部簡便的な方法によっております。
- ② 最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有・無
- ③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有・無
- ④ 公認会計士又は監査法人による関与の状況 : 有・無

2. 平成 18 年 12 月期第 3 四半期財務・業績の概況(平成 18 年 1 月 1 日～平成 18 年 9 月 30 日)

(1) 経営成績の進捗状況 (注) 記載金額は、百万円未満を切り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12月期第3四半期	4,643	(12.2)	62	(△29.2)	47	(△32.1)	27	(△27.2)
17年12月期第3四半期	4,139	(14.5)	87	(406.6)	70	(-)	37	(-)
(参考)17年12月期	5,841		228		204		154	

	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12月期第3四半期	418 06	-
17年12月期第3四半期	575 51	571 56
(参考)17年12月期	2,387 89	2,378 63

(注) 1. 期中平均株式数 平成 18 年第 3 四半期 64,828 株 平成 17 年第 3 四半期 64,715 株 平成 17 年 12 月期 64,713 株
2. 売上高、営業利益、経常利益、四半期(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率であります。

[経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期まで(平成 18 年 1 月 1 日～平成 18 年 9 月 30 日)におけるわが国経済は、企業収益の改善や需要の増加を受けて全般的に設備投資が増加し、雇用情勢においても一部に厳しさが残るものの改善が見られるなど、景気は持続力を持ち、緩やかに回復しながら推移いたしました。

情報サービス業界においては、企業収益の改善から IT 化投資は引き続き増加傾向にあり、特に内部統制システムの充実を目的としたシステムの導入や情報セキュリティ対策強化への対応は、企業の戦略的経営基盤として位置づけられ、顧客ニーズも一層高まりを見せてまいりました。

このような状況のなか、セキュアネットサービス事業(以下、「SNS 事業」という。)においては、機能別に再整備した営業体制による効率的な顧客対応に加え、技術要員の営業サポートを有効に活用し、既存サービスの拡販やセキュリティ技術者を顧客企業に常駐させる「セキュリティマネジメントサービス(SMS)」の販売に注力したことや、4月に採用した新入社員の戦力化を含め技術要員の稼働率が改善されたことなどにより、売上高は 2,894 百万円(前年同期比 7.9%増)、売上総利益は 875 百万円(同 17.5%増)となりました。

一方、システムインテグレーション事業(以下、「SI 事業」という。)においては、顧客ニーズが多様化し価格低減への要請も厳しさを増すなか、既存顧客からの継続案件や新規案件の確実な受注獲得に取り組むとともに、外注を含めた要員稼働管理や経費管理の徹底など、原価低減・経費削減に努めたこと、新入社員が徐々に戦力化され始めたことなどにより、売上高は 1,749 百万円(同 20.0%増)、売上総利益は 440 百万円(同 19.7%増)となりました。また、引き続き競争力の強化に向け、マネジメント教育や技術教育など人材育成に積極的に取り組み、生産性の向上、品質の向上に注力してまいりました。

この結果、当第 3 四半期までの売上高は、4,643 百万円(前年同期比 12.2%増)、売上総利益は 1,316 百万円(同 18.2%増)となりましたが、成長に向けての人材確保として積極的に新卒採用を行ったことによる人件費、一時的な固定費などの増加により、経常利益は 47 百万円(同 32.1%減)、当期純利益は 27 百万円(同 27.2%減)となりました。

(2) 財政状態の状況

	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
18年12月期第3四半期	2,777	2,010	72.4	31,008 45
17年12月期第3四半期	3,196	2,098	65.6	32,365 01
(参考)17年12月期	3,452	2,212	64.1	34,133 60

【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12月期第3四半期	487	△132	△488	357
17年12月期第3四半期	80	△326	△394	479
(参考)17年12月期	172	△354	△447	491

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期までにおける現金及び現金同等物（以下「資金」という。）の残高は、固定資産の取得や長期借入金の返済などがあったものの、税引前四半期純利益の計上や売掛債権の減少などにより、357百万円となりました。当第3四半期までにおける各キャッシュ・フローの状況とそれらの増減要因は、次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は487百万円（前年同期比508.2%増）となりました。これは主に、税引前四半期純利益を29百万円計上したことや、売掛債権が269百万円減少したことなどによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は132百万円（前年同期比59.4%減）となりました。これは主に有形固定資産を74百万円取得したことや、差入保証金を32百万円差し入れたことなどによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は488百万円（前年同期比24.1%増）となりました。これは有利子負債を425百万円返済したことや配当金を63百万円支払ったことによるものであります。

○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) 四半期キャッシュ・フロー計算書、受注高・受注残高・売上高の状況

[参考]

平成18年12月期の業績予想

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金		
				中間	期末	
通期	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
	6,500	250	230	—	1,000 00	1,000 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益（通期）3,547円85銭

[業績予想に関する定性的情報等]

上期実績において計画は上回ったものの経常損失、当期純損失を計上いたしました。当第3四半期においてほぼ計画通り黒字化を達成し、第4四半期においても引き続き堅調な受注が見込まれ、概ね計画通りに推移するものと予想しております。よって通期の業績予想につきましては、平成18年8月10日に公表いたしました「平成18年12月期 中間決算短信（非連結）」に記載の業績予想から変更ありません。

なお、上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能となる情報に基づき作成しておりますが、実際の業績は、今後、様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

1. (要約)四半期貸借対照表

(単位：千円)

期 別 科 目	当四半期 (平成18年12月期 第3四半期末)		前年同四半期 (平成17年12月期 第3四半期末)		増減		(参考) 平成17年12月期	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	増減比	金額	構成比
(資産の部)		%		%		%		%
I 流動資産								
1. 現金及び預金	357,559		479,415		△121,855		491,006	
2. 受取手形	—		—		—		924	
3. 売掛金	923,430		943,506		△20,075		1,191,786	
4. たな卸資産	177,229		249,998		△72,769		174,262	
5. 前払費用	142,055		152,469		△10,413		120,742	
6. その他	64,559		61,656		2,903		98,308	
流動資産合計	1,664,835	60.0	1,887,046	59.0	△222,210	△11.8	2,077,030	60.2
II 固定資産								
1. 有形固定資産								
(1) 器具及び備品	187,317		170,324		16,992		181,380	
(2) その他	49,150		56,955		△7,805		54,468	
有形固定資産合計	236,468	8.5	227,280	7.1	9,187	4.0	235,848	6.8
2. 無形固定資産								
(1) ソフトウェア	161,333		273,553		△112,219		246,231	
(2) その他	7,819		2,820		4,998		2,820	
無形固定資産合計	169,153	6.1	276,374	8.7	△107,221	△38.8	249,052	7.2
3. 投資その他の資産								
(1) 投資有価証券	254,030		381,530		△127,500		450,155	
(2) 差入保証金	435,428		403,116		32,311		403,116	
(3) その他	17,237		21,513		△4,276		36,927	
投資その他の資産合計	706,695	25.4	806,160	25.2	△99,464	△12.3	890,200	25.8
固定資産合計	1,112,317	40.0	1,309,815	41.0	△197,498	△15.1	1,375,101	39.8
資産合計	2,777,152	100.0	3,196,861	100.0	△419,708	△13.1	3,452,132	100.0

期 別 科 目	当四半期 (平成18年12月期 第3四半期末)		前年同四半期 (平成17年12月期 第3四半期末)		増減		(参考) 平成17年12月期	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	増減比	金額	構成比
(負債の部)								
I 流動負債		%		%		%		%
1. 買掛金	298,528		256,545		41,982		270,657	
2. 短期借入金	65,000		—		65,000		—	
3. 1年内返済予定長期借入金	40,000		240,000		△200,000		240,000	
4. 1年内償還予定社債	—		60,000		△60,000		60,000	
5. 未払法人税等	6,751		13,679		△6,927		18,909	
6. 未払消費税等	37,575		20,209		17,366		40,606	
7. その他	279,081		204,149		74,931		289,298	
流動負債合計	726,936	26.2	794,583	24.9	△67,646	△8.5	919,471	26.6
II 固定負債								
1. 長期借入金	40,000		280,000		△240,000		270,000	
2. その他	—		23,821		△23,821		49,847	
固定負債合計	40,000	1.4	303,821	9.5	△263,821	△86.8	319,847	9.3
負債合計	766,936	27.6	1,098,405	34.4	△331,468	△30.2	1,239,318	35.9
(資本の部)								
I 資本金	—	—	1,151,755	36.0	—	—	1,159,426	33.6
II 資本剰余金								
1. 資本準備金	—		804,883		—		812,554	
資本剰余金合計	—	—	804,883	25.2	—	—	812,554	23.5
III 利益剰余金								
1. 四半期(当期)未処分利益	—		138,342		—		255,627	
利益剰余金合計	—	—	138,342	4.3	—	—	255,627	7.4
IV その他有価証券評価差額金	—	—	3,651	0.1	—	—	44,352	1.3
V 自己株式	—	—	△176	0.0	—	—	△59,147	△1.7
資本合計	—	—	2,098,456	65.6	—	—	2,212,813	64.1
負債・資本合計	—	—	3,196,861	100.0	—	—	3,452,132	100.0
(純資産の部)								
I 株主資本								
1. 資本金	1,159,426		—		—		—	
2. 資本剰余金	812,554		—		—		—	
3. 利益剰余金	217,901		—		—		—	
4. 自己株式	△59,147		—		—		—	
株主資本合計	2,130,734	76.7	—	—	—	—	—	—
II 評価・換算差額等								
1. その他有価証券評価差額金	△121,343		—		—		—	
2. 繰延ヘッジ損益	824		—		—		—	
評価・換算差額等合計	△120,518	△4.3	—	—	—	—	—	—
純資産合計	2,010,215	72.4	—	—	—	—	—	—
負債純資産合計	2,777,152	100.0	—	—	—	—	—	—

2. (要約)四半期損益計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	当四半期 (平成18年12月期 第3四半期)		前年同四半期 (平成17年12月期 第3四半期)		増減		(参考) 平成17年12月期	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	増減比	金 額	百分比
		%		%		%		%
I 売上高	4,643,792	100.0	4,139,751	100.0	504,041	12.2	5,841,264	100.0
II 売上原価	3,327,758	71.7	3,026,565	73.1	301,193	10.0	4,212,671	72.1
売上総利益	1,316,033	28.3	1,113,185	26.9	202,847	18.2	1,628,593	27.9
III 販売費及び一般管理費	1,253,873	27.0	1,025,397	24.8	228,476	22.3	1,400,012	24.0
営業利益	62,159	1.3	87,787	2.1	△25,628	△29.2	228,580	3.9
IV 営業外収益	7,323	0.2	7,795	0.2	△472	△6.1	11,829	0.2
V 営業外費用	21,655	0.5	25,179	0.6	△3,524	△14.0	35,628	0.6
経常利益	47,827	1.0	70,403	1.7	△22,576	△32.1	204,781	3.5
VI 特別利益	—	—	221	0.0	△221	△100.0	1,940	0.0
VII 特別損失	18,700	0.4	30,756	0.7	△12,056	△39.2	49,493	0.8
税引前四半期(当期)純利益	29,127	0.6	39,868	1.0	△10,741	△26.9	157,229	2.7
法人税、住民税及び事業税	2,025	0.0	2,624	0.1	△599	△22.8	2,700	0.1
四半期(当期)純利益	27,102	0.6	37,244	0.9	△10,141	△27.2	154,529	2.6
前期繰越利益	—		101,098		—		101,098	
四半期(当期)未処分利益	—		138,842		—		255,627	

3. 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区 分	当四半期	前年同四半期	参考
	(平成18年12月期 第3四半期末)	(平成17年12月期 第3四半期末)	平成17年12月期
	金 額	金 額	金 額
I 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	29,127	39,868	157,229
減価償却費	164,446	181,420	239,859
受取利息及び受取配当金	△2,045	△4,826	△7,641
支払利息、社債利息及び財務手数料	21,194	25,041	35,411
為替差損益(差益：△)	△721	103	183
貸倒引当金戻入額	—	△221	△221
無形固定資産除却損	—	22,792	22,792
たな卸資産評価損	—	7,964	26,701
売上債権の増減額(増加：△)	269,279	153,947	△95,256
たな卸資産の増減額(増加：△)	△2,967	△112,421	△60,771
前払費用の増減額(増加：△)	△19,007	△3,238	3,220
仕入債務の増減額(減少：△)	27,870	△55,629	△41,517
前渡金の増減額(増加：△)	18,801	—	△71,202
未払金の増減額(減少：△)	4,538	—	△1,184
未払消費税等の増減額(減少：△)	△3,031	△41,440	△21,043
その他	△2,640	△84,239	36,407
小計	504,845	129,121	222,966
利息及び配当金の受取額	2,045	4,828	7,643
利息及び財務手数料の支払額	△16,777	△50,513	△55,208
法人税等の支払額	△2,700	△3,299	△2,700
営業活動によるキャッシュ・フロー	487,413	80,137	172,700
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の払戻による収入	—	10,000	10,000
有形固定資産の取得による支出	△74,361	△56,488	△73,481
無形固定資産の取得による支出	△24,923	△11,405	△20,209
差入保証金の差入による支出	△32,311	—	—
差入保証金の回収による収入	—	6,085	6,085
投資有価証券の取得による支出	—	△275,093	△275,093
その他投資の回収による収入	—	—	1,720
その他投資の取得による支出	△1,173	—	—
その他固定資産の増減額(増加：△)	—	—	△3,150
投資活動によるキャッシュ・フロー	△132,770	△326,902	△354,128
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の増減額(減少：△)	65,000	△50,000	△50,000
長期借入金の返済による支出	△430,000	△270,500	△280,500
社債の償還による支出	△60,000	△96,000	△96,000
株式の発行による収入	—	22,493	37,835
自己株式の取得による支出	—	—	△58,971
配当金の支払額	△63,810	—	△38
財務活動によるキャッシュ・フロー	△488,810	△394,006	△447,674
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	721	△103	△183
V 現金及び現金同等物の増減額	△133,446	△640,875	△629,284
VI 現金及び現金同等物の期首残高	491,006	1,120,290	1,120,290
VII 現金及び現金同等物の期末残高	357,559	479,415	491,006

4. 受注高・受注残高・売上高の状況

(1) 事業部門別受注高

	当第3四半期		前年同四半期		前期比 増減率 (%)
	(平成18年12月期第3四半期)		(平成17年12月期第3四半期)		
	受注高(千円)	構成比(%)	受注高(千円)	構成比(%)	
セキュアネットサービス事業	3,155,223	62.7	2,933,533	63.5	7.6
システムインテグレーション事業	1,877,952	37.3	1,687,536	36.5	11.3
合 計	5,033,176	100.0	4,621,070	100.0	8.9

(2) 事業部門別受注残高

	当第3四半期		前年同四半期		前期比 増減率 (%)
	(平成18年12月期第3四半期)		(平成17年12月期第3四半期)		
	受注残高(千円)	構成比(%)	受注残高(千円)	構成比(%)	
セキュアネットサービス事業	968,635	65.6	781,174	63.8	24.0
システムインテグレーション事業	508,357	34.4	442,467	36.2	14.9
合 計	1,476,992	100.0	1,223,641	100.0	20.7

(3) 事業部門別売上高

	当第3四半期		前年同四半期		前期比 増減率 (%)
	(平成18年12月期第3四半期)		(平成17年12月期第3四半期)		
	売上高(千円)	構成比(%)	売上高(千円)	構成比(%)	
セキュアネットサービス事業	2,894,104	62.3	2,681,856	64.8	7.9
システムインテグレーション事業	1,749,688	37.7	1,457,894	35.2	20.0
合 計	4,643,792	100.0	4,139,751	100.0	12.2

(4) セキュアネットサービス事業サブセグメント別売上高

	当第3四半期		前年同四半期		前期比 増減率 (%)
	(平成18年12月期第3四半期)		(平成17年12月期第3四半期)		
	売上高(千円)	構成比(%)	売上高(千円)	構成比(%)	
セキュリティ コンサルティング サービス	684,348	23.6	652,459	24.4	4.9
セキュリティ 検査 サービス	418,209	14.5	389,001	14.5	7.5
セキュリティ 構築 サービス	180,131	6.2	177,595	6.6	1.4
セキュリティ 監視 サービス	680,754	23.5	497,269	18.5	36.9
自 社 製 品 販 売	141,158	4.9	265,989	9.9	△46.9
他 社 商 品 販 売	789,500	27.3	699,537	26.1	12.9
合 計	2,894,104	100.0	2,681,856	100.0	7.9