

平成 16 年 12 月期 第 3 四半期決算短信 (非連結)



平成 16 年 11 月 10 日

会 社 名 株式会社ラック

登録銘柄

コード番号 4359

本社所在都道府県 東京都

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

本社所在地 東京都港区東新橋一丁目5番2号 汐留シティセンター11階

問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理本部長

氏 名 大橋 洋一

TEL (03) 5537 - 2600

取締役会決議日 平成 16 年 11 月 10 日

中間配当制度の有無 (有) ・ 無

単元株制度採用の有無 有 ・ (無)

1. 平成 16 年 12 月期 第 3 四半期の業績 (平成 16 年 1 月 1 日 ~ 平成 16 年 9 月 30 日)

- (注) 1. 本四半期決算短信の数値は、未監査であります。  
2. 本四半期決算短信の数値は、中間・年次決算と同等の会計上の修正を行っておりません。  
3. 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

(1) 経営成績

	売 上 高		営 業 利 益		経 常 利 益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16 年第 3 四半期	3,615	( 33.1 )	17	( - )	25	( - )
15 年第 3 四半期	2,717	( 26.4 )	487	( - )	514	( - )
15 年 12 月期	3,809		596		630	

	当 期 純 利 益		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	株 主 資 本 当 期 純 利 益 率	総 資 本 経 常 利 益 率	売 上 高 経 常 利 益 率
	百万円	%	円 銭	円 銭	円 銭	%	%	%
16 年第 3 四半期	78	( - )	1,324	68		5.7	0.8	0.7
15 年第 3 四半期	577	( - )	9,788	33		38.9	15.7	18.9
15 年 12 月期	844		14,316	33		62.5	20.0	16.5

- (注) 1. 持分法投資損益 平成 16 年第 3 四半期 - 百万円 平成 15 年第 3 四半期 - 百万円 平成 15 年 12 月期 - 百万円  
2. 期中平均株式数 平成 16 年第 3 四半期 59,526 株 平成 15 年第 3 四半期 59,000 株 平成 15 年 12 月期 59,000 株  
3. 会計処理の方法の変更 有 ・ (無)  
4. 売上高、営業利益、経常利益、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。

(2) 財政状態

	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 年第 3 四半期	3,710	1,852	49.9	28,694
15 年第 3 四半期	3,144	1,182	37.6	20,038
15 年 12 月期	2,908	915	31.5	15,510

- (注) 1. 期末発行済株式数 平成 16 年第 3 四半期 64,576 株 平成 15 年第 3 四半期 59,000 株 平成 15 年 12 月期 59,000 株  
2. 期末自己株式数 平成 16 年第 3 四半期 0 株 平成 15 年第 3 四半期 - 株 平成 15 年 12 月期 - 株

(3) 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
16 年第 3 四半期	65	75	641	971
15 年第 3 四半期	178	284	504	336
15 年 12 月期	137	394	558	320

2. 16 年 12 月期の業績予想 (平成 16 年 1 月 1 日 ~ 平成 16 年 12 月 31 日)

	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
	4,550	130	80	0 00	0 00	0 00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益 (通期) 1,238 円 85 銭

(注) 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。業績予想の前提となる仮定及び業績予想の御利用にあたっての注意事項につきましては、添付資料の 4 ページを参照してください。

## (1) 業績の概況

### 1. 第3四半期の業績概況

当第3四半期(平成16年1月1日～平成16年9月30日)の当社を取り巻く経済環境は、企業収益の改善から設備投資が増加しているものの、堅調な輸出を支える米国、アジアの景気減速懸念に原油高騰も加わり、景気の先行きに不透明感が広がり始めました。

当社が属する情報サービス業界においては、好調であったデジタル景気に陰りが見られ、また、情報セキュリティも含め、企業競争力の強化に向けての情報化投資は回復基調にありますが、顧客ニーズの多様化、同業他社との価格競争の激化など、依然として厳しい状況にあります。

このような状況のもと、当社は収益力の向上を図るべくセキュアネットサービス、システムインテグレーションの両事業において、パートナーとの連携強化をはじめ、受注拡大に向け既存顧客へ営業活動を積極的に展開するとともに、引き続き原価低減を図り、要員配置を見直し稼働率を高めて生産性の向上に努めてまいりました。また、9月に資本構成を考慮して転換社債型新株予約権付社債の発行及び当該社債が株式転換されたことより財務体質の改善を図ってまいりました。

この結果、当第3四半期までの売上高は、3,615百万円(前年同期比33.1%増)、また転換社債型新株予約権付社債発行に伴う関連諸費用15百万円の計上により経常損失は25百万円(前年同期における経常損失は514百万円、前年同期比95.0%減の改善)、当期純損失は78百万円(前年同期における当期純損失は577百万円、前年同期比86.3%減の改善)と、それぞれ概ね計画どおり推移いたしました。

なお、平成16年7月1日から平成16年9月30日までの3ヶ月の期間に係る売上高は、1,370百万円(前年同期比41.0%増)、経常利益は13百万円(前年同期における経常損失は100百万円、前年同期比113.8%減の改善)、当期純利益は15百万円(前年同期における当期純損失は101百万円、前年同期比115.1%減の改善)となっております。

事業部門別の業績は次のとおりであります。

### (セキュアネットサービス事業)

当第3四半期におけるセキュリティ分野では、コンピューターウイルス、個人情報漏えい及び不正アクセスなどの多種多様な脅威の増加や、経済産業省より「個人情報保護法に関するガイドライン」が発表され、企業の情報セキュリティ対策においては、全社的なマネジメントの確立が急務になってきました。

このような状況下において、当社は顧客企業内で情報セキュリティに関わる運用管理業務を行うオペレーションセンター(PSOC)のアウトソーシングサービスの提供を開始するとともに、コンサルティング、検査、監視等のセキュリティサービスの販売を積極的に行いました。また下期より販売を予定していた比較的利益率の高い自社製品は機能改善の遅れ等から市場投入が出来なかったため、販売戦略を見直し、引き合いが好調なマルチセキュリティ・アプライアンス製品を中心とした他社商品販売に注力いたしました。

この結果、当第3四半期までの売上高は、2,030百万円(前年同期比58.7%増)、売上総利益は505百万円(前年同期は売上総利益9百万円)と前年同期と比較し、大幅な増収増益となりました。

なお、当社のコア・コンピタンスであるJSOCにおける監視サービスとそれに付帯するサービスを提供するJSOC事業本部において、当期9月に営業利益ベースで単月黒字を達成いたしました。

今後、さらにストックビジネスとなり、確実に利益貢献が見込まれる監視サービスの販売拡大に取り組み収益力の向上に努めてまいります。

当第3四半期までのサブセグメント別売上高は次のとおりであります。

サブセグメント	第18期 第3四半期 〔自平成15年1月1日 至平成15年9月30日〕		第19期 第3四半期 〔自平成16年1月1日 至平成16年9月30日〕		前期比増減率 (%)
	売上高(千円)	構成比(%)	売上高(千円)	構成比(%)	
情報提供サービス	20,253	1.6	-	-	100.0
セキュリティコンサルティングサービス	311,400	24.3	448,300	22.1	44.0
セキュリティ検査サービス	296,978	23.2	332,019	16.4	11.8
セキュリティ構築サービス	133,738	10.5	170,778	8.4	27.7
セキュリティ監視サービス	192,354	15.0	352,694	17.4	83.4
自社製品販売	58,166	4.5	58,027	2.9	0.2
他社商品販売	266,643	20.8	668,600	32.9	150.7
合計	1,279,531	100.0	2,030,420	100.0	33.1

(注) 1. 前期まで区分掲記しておりました「情報提供サービス」につきましては、その内容が当社製品である「SNSDB(エス・エヌ・エスデータベース)」の閲覧権であり、その金額が僅少であることから、当期より自社製品販売に含めて表示しております。

2. 前期において、前々期に海外のリセラー向けに販売したセキュリティ商品が現地セキュリティ市場の急激な悪化により、やむを得ず返品を受けざるを得ない事態が発生したため、他社商品販売高より売上高176百万円(売上総利益相当:96百万円)をマイナス処理しております。

#### (システムインテグレーション事業)

当第3四半期におけるシステムインテグレーション分野では、従来の業務改善のためのIT化から、競争力強化や経営革新の実現に向けたIT活用が本格化するなか、同業他社との価格競争のみならず、顧客のコスト意識の高まりから低コストでのシステム再構築の要請圧力など、依然として厳しい状況で推移いたしました。

このような状況下において、当社は戦略的に受注した低利幅案件が当第3四半期中において検収され、売上総利益率は低下したものの、既存顧客からの継続案件及び新規案件の掘り起こしに引き続き注力し、受注の確保に努めてまいりました。

この結果、当第3四半期までの売上高は1,585百万円(前年同期比10.2%増)と前年同期と比較し着実に増加し、稼働率の引上げによる生産性の一層の向上やオフショア開発の継続推進により、売上総利益は408百万円(同9.6%増)と増益となりました。

## 2. キャッシュ・フローの概況

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。)は、転換社債型新株予約権付社債の発行により、前第3四半期末と比べ634百万円増加し、当第3四半期末は971百万円となりました。

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)

営業活動の結果使用した資金は65百万円(前年同期比63.1%減)となりました。これは主に、売上債権の増加506百万円及び税引前当期純損失を76百万円計上したこと等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)

投資活動の結果得られた資金は75百万円(前年同期は、使用した資金284百万円)となりました。これは主にシステム開発センターをお台場から汐留本社内へ移転を実施したこと(一部機能はお台場に現存)により、差入保証金を113百万円回収したこと等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)

財務活動の結果得られた資金は641百万円(前年同期比27.1%増)となりました。これは主に転換社債型新株予約権付社債の発行により1,000百万円を調達し、長期借入金を230百万円返済したこと、及び社債を96百万円償還したこと等によるものであります。

### 3. 通期業績の見通し

これまでの実績及び第4四半期の計画達成見込み状況等を勘案した結果、現状、概ね予測どおり推移しており、現時点での業績予想につきましては、平成16年8月20日に発表いたしました「平成16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はありません。

（注）当資料に記載する業績見込みは、現時点において入手可能な情報に基づき、独自の判断により作成しておりますが、実際の業績は今後さまざまな要因により予想数値と異なる場合があります、実現を保証するものではありません。

(2) 第3四半期財務諸表

(注) 当第3四半期における財務諸表の数値は未監査であり、中間・年次決算と同等の会計上の修正を行っておりません。

要約貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別		前第3四半期末 (平成15年9月30日現在)		当第3四半期末 (平成16年9月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成15年12月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%				%
流動資産								
1. 現金及び預金	366,826		981,567		340,114			
2. 受取手形	-		3,535		3,080			
3. 売掛金	696,163		1,185,375		679,719			
4. たな卸資産	454,475		183,961		275,105			
5. その他	165,281		163,971		131,289			
6. 貸倒引当金	698		238		693			
流動資産合計	1,682,048	53.5	2,518,174	67.9	1,428,615	49.1		
固定資産								
1. 有形固定資産								
(1) 器具及び備品	179,153		158,044		183,015			
(2) その他	79,299		64,508		75,698			
有形固定資産合計	258,453	8.2	222,553	6.0	258,713	8.9		
2. 無形固定資産								
(1) ソフトウェア	648,526		452,923		596,144			
(2) その他	12,520		2,820		2,820			
無形固定資産合計	661,047	21.0	455,744	12.3	598,965	20.6		
3. 投資その他の資産								
(1) 差入保証金	421,841		409,202		510,575			
(2) その他	121,555		104,452		112,120			
投資その他の資産合計	543,397	17.3	513,654	13.8	622,696	21.4		
固定資産合計	1,462,898	46.5	1,191,952	32.1	1,480,375	50.9		
資産合計	3,144,946	100.0	3,710,126	100.0	2,908,991	100.0		

(単位：千円)

科 目	期 別		前第3四半期末 (平成15年9月30日現在)		当第3四半期末 (平成16年9月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成15年12月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比		
(負債の部)		%		%		%		
流動負債								
1. 買掛金	160,201		315,075		93,069			
2. 短期借入金	403,500		350,000		388,000			
3. 1年内返済予定長期借入金	210,090		289,500		249,410			
4. 1年内償還予定社債	96,000		96,000		96,000			
5. 未払法人税等	1,010		2,025		680			
6. 未払消費税等	30,387		44,511		38,473			
7. その他	145,478		167,269		181,731			
流動負債合計	1,046,666	33.3	1,264,381	34.1	1,047,363	36.0		
固定負債								
1. 社債	156,000		60,000		156,000			
2. 長期借入金	760,000		520,000		790,500			
3. その他	-		12,776		-			
固定負債合計	916,000	29.1	592,776	16.0	946,500	32.5		
負債合計	1,962,666	62.4	1,857,157	50.1	1,993,863	68.5		
(資本の部)								
資本金	631,000	20.1	1,139,436	30.7	631,000	21.7		
資本剰余金								
1. 資本準備金	702,000		792,563		702,000			
資本剰余金合計	702,000	22.3	792,563	21.3	702,000	24.1		
利益剰余金								
1. 利益準備金	2,562		-		2,562			
2. 任意積立金								
(1) 別途積立金	13,850		-		13,850			
3. 当期末処理損失	167,132		78,853		434,284			
利益剰余金合計	150,720	4.8	78,853	2.1	417,872	14.3		
自己株式	-	-	176	0.0	-	-		
資本合計	1,182,279	37.6	1,852,968	49.9	915,127	31.5		
負債資本合計	3,144,946	100.0	3,710,126	100.0	2,908,991	100.0		

要約損益計算書

(単位：千円)

科 目	前第3四半期		当第3四半期		前事業年度の 要約損益計算書	
	〔自 平成15年1月1日 至 平成15年9月30日〕	〔自 平成15年1月1日 至 平成15年9月30日〕	〔自 平成16年1月1日 至 平成16年9月30日〕	〔自 平成16年1月1日 至 平成16年9月30日〕	〔自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日〕	〔自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日〕
	金 額	百 分 比	金 額	百 分 比	金 額	百 分 比
売上高	2,717,357	100.0	3,615,569	100.0	3,809,170	100.0
売上原価	2,335,300	85.9	2,701,335	74.7	3,254,707	85.4
売上総利益	382,056	14.1	914,234	25.3	554,463	14.6
販売費及び一般管理費	869,944	32.0	896,906	24.8	1,151,150	30.3
営業利益又は営業損失( )	487,887	17.9	17,327	0.5	596,687	15.7
営業外収益	5,111	0.2	5,348	0.1	11,456	0.3
営業外費用	31,313	1.2	48,266	1.3	44,820	1.1
経常損失	514,089	18.9	25,590	0.7	630,051	16.5
特別利益	568	0.0	2,455	0.1	574	0.0
特別損失	41,759	1.5	53,693	1.5	181,780	4.8
税引前当期純損失	555,281	20.4	76,828	2.1	811,257	21.3
法人税、住民税及び事業税	3,143	0.1	2,025	0.1	2,849	0.1
法人税等調整額	19,086	0.7	-	-	30,555	0.8
当期純損失	577,511	21.2	78,853	2.2	844,663	22.2
前期繰越利益	410,378		-		410,378	
当期末処理損失	167,132		78,853		434,284	

キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	前第3四半期	当第3四半期	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書
		[自 平成15年1月1日 至 平成15年9月30日]	[自 平成16年1月1日 至 平成16年9月30日]	[自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日]
		金 額	金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー				
税引前当期純損失( )		555,281	76,828	811,257
減価償却費		225,126	211,449	303,691
貸倒引当金の増減額(減少： )		568	-	-
受取利息及び受取配当金		397	2,252	578
支払利息及び社債利息		17,520	-	-
支払利息、社債利息及び 財務手数料		-	32,433	35,805
為替差損益(差益： )		2,281	744	3,719
貸倒引当金戻入額		-	455	574
有形固定資産除却損		3,277	8,994	3,277
新株発行費及び社債発行費		-	15,832	-
長期前払費用除却損		-	-	204
投資有価証券売却益		-	2,000	-
投資有価証券評価損		19,999	-	19,999
事業撤退損失		-	-	131,020
売上債権の増減額(増加： )		559,828	506,111	573,192
たな卸資産の増減額(増加： )		215,207	91,143	150,523
前払費用の増減額(増加： )		-	17,956	51,282
仕入債務の増減額(減少： )		12,565	222,006	54,567
未払消費税等の増減額(減少： )		-	-	35,553
その他		95,466	10,172	11,709
小計		26,321	34,661	25,970
利息及び配当金の受取額		397	2,254	575
利息の支払額		18,448	-	-
利息及び財務手数料の支払額		-	31,070	30,613
法人税等の支払額		133,742	2,186	133,779
営業活動によるキャッシュ・フロー		178,115	65,663	137,846

(単位：千円)

期 別 科 目	前第3四半期	当第3四半期	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書
	〔自 平成15年1月1日〕 〔至 平成15年9月30日〕	〔自 平成16年1月1日〕 〔至 平成16年9月30日〕	〔自 平成15年1月1日〕 〔至 平成15年12月31日〕
	金 額	金 額	金 額
投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の預入による支出	20,105	10,000	30,105
定期預金の払戻による収入	20,102	20,105	40,102
有形固定資産の取得による支出	89,058	54,109	116,984
無形固定資産の取得による支出	42,814	3,075	46,017
差入保証金の差入による支出	128,244	12,171	216,978
差入保証金の回収による収入	75,959	113,544	75,959
長期預り金の預りによる収入	-	38,676	-
長期預り金の返却による収入	-	25,900	-
投資有価証券の売却による収入	-	8,000	-
投資有価証券の取得による支出	100,000	-	100,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	284,160	75,069	394,024
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：)	303,500	38,000	288,000
長期借入れによる収入	320,000	-	414,500
長期借入金の返済による支出	341,374	230,410	366,054
社債の発行による収入	300,000	-	300,000
社債の償還による支出	48,000	96,000	48,000
転換社債の発行による収入	-	1,000,000	-
株式の発行による収入	-	16,872	-
株式及び転換社債の発行による支出	-	10,876	-
自己株式の取得による支出	-	176	-
配当金の支払額	29,500	-	29,500
財務活動によるキャッシュ・フロー	504,626	641,408	558,946
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,281	744	3,719
現金及び現金同等物の増減額	40,068	651,558	23,356
現金及び現金同等物の期首残高	296,653	320,009	296,653
現金及び現金同等物の期末残高	336,721	971,567	320,009

(3) 事業部門別売上高明細表及び事業部門別受注状況表

事業部門別売上高明細表

(単位：千円)

事業部門別	期 別	前 年 同 期 比
	〔自 当第3四半期 平成16年1月1日 至 平成16年9月30日〕	
セキュアネットサービス事業	2,030,420	158.7%
システムインテグレーション事業	1,585,148	110.2%
合 計	3,615,569	133.1%

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

事業部門別受注状況表

(単位：千円)

事業部門別	受 注 高		受 注 残 高	
		前年同期比		前年同期比
セキュアネットサービス事業	2,625,825	168.4%	960,886	292.9%
システムインテグレーション事業	1,951,870	130.5%	494,932	301.5%
合 計	4,577,695	149.9%	1,455,818	295.8%

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。