

## 平成18年6月期 第1四半期財務・業績の概況（非連結）

平成17年11月11日

会社名 株式会社 アイ・ピー・エス

(JASDAQ:コード番号4335)

(URL <http://www.ips.ne.jp>)

代表者役職名 代表取締役社長

氏名 渡邊 寛

問い合わせ先 責任者役職名 経営企画室長

氏名 久下 直彦

TEL:(078)361-0040

### 1. 四半期業績の概況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 : 有

(内容) 法人税等の計上基準・・・法定実効税率をベースとした年間予測税率により計算しています。

その他影響額が僅少なものにつき、一部簡便的な手続を用いています。

最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有

請負開発売上高の計上基準については、従来、長期大規模開発（開発期間1年以上かつ請負金額1億円以上）の収益計上については進行基準により、それ以外の請負開発については完成基準を採用していましたが、当第1四半期より、請負開発売上高のすべてについて進行基準を採用しております。

この変更より、従来と同一の基準によった場合に比べ、売上高が22百万円、売上原価が12百万円増加し、売上総利益は10百万円増加しました。また、営業利益、経常利益及び税引前四半期純利益が10百万円増加しております。

### 2. 平成18年6月期第1四半期業績の概況（平成17年7月1日～平成17年9月30日）

#### (1) 経営成績の進捗状況

(百万円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年6月期第1四半期	293	(46.1)	21	(-)	21	(-)	11	(-)
17年6月期第1四半期	200	(9.8)	22	(-)	22	(-)	12	(-)
(参考)17年6月期	843		32		32		16	

	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6月期第1四半期	497 47	489 08
17年6月期第1四半期	545 06	
(参考)17年6月期	716 86	683 45

(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ております。

2. 当該四半期に係る数値については、監査法人の監査を受けておりません。

[経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当第一四半期は、前期から継続しているプロジェクトの追加開発の受注等により順調に経過しております。好調な経済状況も反映し、引き合いも活発になっておりますが、同時に競争も一層激しくなっており、課題である営業力の強化と安定した受注獲得に向けて営業活動を推進して参りました。

以上の結果、当第1四半期の業績は、売上高2億9千3百万円（前年同期比46.1%増）、営業利益2千1百万円（前年同期は2千2百万円の営業損失）、経常利益2千1百万円（前年同期は2千2百万円の経常損失）、四半期純利益は1千1百万円（前年同期は1千2百万円の四半期純損失）となりました。

(2) 財政状態の変動状況

	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6月期第1四半期	710	558	78.6	23,535 32
17年6月期第1四半期	695	526	75.8	22,301 07
(参考)17年6月期	616	552	89.7	23,287 85

【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6月期第1四半期	22	1	4	276
17年6月期第1四半期	60	1	45	429
(参考)17年6月期	135	43	9	257

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

当第1四半期末における現金及び現金同等物は、前期末と比較して1千9百万円増加し、2億7千6百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、税引前四半期純利益2千万円及び仕入債務の増加額6千4百万円等があったものの、売上債権の増加額7千7百万円等により、全体として2千2百万円の収入となりました。

(投資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・フローは、貸付金の回収による収入1百万円等により、全体として1百万円の収入となりました。

(財務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・フローは、配当金の支払額4百万円により、全体として4百万円の支出となりました。

[参考]

3. 平成18年6月期の業績予想(平成17年7月1日~平成18年6月30日)

	予想売上高	予想経常利益	予想当期純利益	1株当たり 予想当期純利益
	百万円	百万円	百万円	円 銭
中間期	375	26	14	589 85
通期	850	60	32	1,348 22

[業績予想に関する定性的情報等]

第1四半期の業績は、上記業績予想値に対して概ね順調に推移しましたが、今後の業績予想については不確定要素も存在するため、本資料の発表日において修正する状況にはいたっておりません。個々の案件の受注の成約可能性、受注タイミングのそれぞれの要素がより具体化した段階で、必要に応じて修正を行う予定です。

〔添付資料〕

1(1)。(要約)四半期貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当四半期 (平成18年6月 期第1四半期末)	前年同四半期 (平成17年6月 期第1四半期末)	増 減		(参考) 平成17年6月 期
	金 額	金 額	金 額	増減率%	金 額
<b>(資産の部)</b>					
<b>流動資産</b>					
現金及び預金	276,724	429,208	152,484	35.5	257,274
売掛金	315,857	166,641	149,215	89.5	228,342
たな卸資産		5,953	5,953	100.0	7,686
その他	18,036	23,516	5,479	23.3	18,532
流動資産合計	610,617	625,319	14,701	2.3	511,835
<b>固定資産</b>					
<b>有形固定資産</b>					
建物	25,395		25,395		25,626
工具器具備品	8,343	10,428	2,084	20.0	8,857
土地	12,774		12,774		12,774
その他		5,533	5,533	100	
有形固定資産合計	46,513	15,962	30,551	191.4	47,257
<b>無形固定資産</b>					
ソフトウェア	15,802	23,438	7,635	32.5	17,711
その他	787	787			787
無形固定資産合計	16,590	24,226	7,635	31.5	18,499
<b>投資その他の資産</b>					
差入保証金	29,693	23,068	6,625	28.7	29,693
その他	7,403	6,716	687	10.2	9,016
投資その他の資産合計	37,097	29,785	7,312	24.5	38,710
<b>固定資産合計</b>	100,201	69,973	30,227	43.2	104,467
<b>資産合計</b>	710,819	695,293	15,526	2.2	616,303

科 目	当四半期 (平成18年6月 期第1四半期末)	前年同四半期 (平成17年6 月期第1四半期 末)	増 減		(参考) 平成17年 6月期
	金 額	金 額	金 額	増減率%	金 額
<b>(負債の部)</b>					
<b>流動負債</b>					
買掛金	73,152	70,724	2,428	3.4	8,784
短期借入金		50,000	50,000	100.0	
未払法人税等	10,045		10,045		4,242
その他	52,671	35,425	17,246	48.7	34,962
流動負債合計	135,869	156,149	20,279	12.9	47,989
<b>固定負債</b>					
退職給付引当金	16,338	12,437	3,901	31.3	15,577
固定負債合計	16,338	12,437	3,901	31.3	15,577
負債合計	152,208	168,586	16,378	9.7	63,566
<b>(資本の部)</b>					
<b>資本金</b>	251,050	250,150	900	0.3	251,050
<b>資本剰余金</b>					
資本準備金	90,002	89,102	900	1.0	90,002
資本剰余金合計	90,002	89,102	900	1.0	90,002
<b>利益剰余金</b>					
利益準備金	936	936			936
任意積立金	986	1,464	477	32.6	1,464
四半期(当期)未処分利益	222,200	186,008	36,192	19.4	215,849
利益剰余金合計	224,123	188,409	35,714	18.9	218,250
<b>自己株式</b>	6,565	954	5,610	587.6	6,565
資本合計	558,610	526,706	31,904	6.1	552,737
負債資本合計	710,819	695,293	15,526	2.2	616,303

## 1(2).(要約)四半期損益計算書

(単位:千円)

科 目	当四半期 (平成18年6月 期第1四半期)	前年同四半期 (平成17年6月 期第1四半期)	増 減		(参考) 平成17年6 月期
	金 額	金 額	金 額	増減率%	金 額
売上高	293,050	200,573	92,476	46.1	843,073
売上原価	209,157	165,151	44,005	26.7	569,145
売上総利益	83,892	35,421	48,470	136.8	273,927
販売費及び一般管理費	62,857	58,134	4,722	8.1	241,237
営業利益又は営業損失( )	21,034	22,713	43,747		32,689
営業外収益	7	8	1	20.3	98
営業外費用		63	63		215
経常利益又は経常損失( )	21,041	22,768	43,810		32,572
特別利益		12	12		12
特別損失	49		49		244
税引前四半期(当期)純利益	20,992				32,340
税引前四半期純損失		22,755			
税金費用	9,184	9,882	19,067	192.9	15,373
四半期(当期)純利益	11,807				16,967
四半期純損失		12,873			

## 1(3)。(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18年6月期 第1四半期)	前年同四半期 (平成17年6月期 第1四半期)	(参考) 平成17年6月期
区 分	金 額	金 額	金 額
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
税引前四半期(当期)純利益	20,992		32,340
税引前四半期純損失		22,755	
減価償却費	2,839	2,986	12,477
退職給付引当金の増加額	761	1,918	5,058
受取利息	5	8	33
支払利息		61	213
固定資産売却益		12	12
固定資産除却損	49		244
売上債権の増加額	77,394	78,594	140,294
たな卸資産の増加額( )又は減少額	7,686	5,706	7,439
仕入債務の増加額又は減少額( )	64,368	58,852	3,086
未払消費税等の増加額又は減少額( )	2,197	4,350	3,539
その他	2,958	10,023	4,345
小 計	24,454	37,585	99,726
利息の受取額	5	8	33
利息の支払額		61	213
法人税等の支払額	2,128	22,602	36,047
営業活動によるキャッシュ・フロー	22,331	60,240	135,954
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有形固定資産の取得による支出	212		35,182
有形固定資産の売却による収入		95	95
無形固定資産の取得による支出		2,158	2,158
貸付金の回収による収入	1,590	90	600
差入保証金の支払による支出			7,125
差入保証金の返還による収入			500
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,377	1,973	43,271
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
短期借入金の増加額		50,000	
株式の発行による収入			1,800
自己株式の取得による支出			5,610
配当金の支払額	4,259	4,603	5,715
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,259	45,396	9,525
<b>現金及び現金同等物の増加額又は減少額( )</b>	<b>19,449</b>	<b>16,817</b>	<b>188,751</b>
<b>現金及び現金同等物の期首残高</b>	<b>257,274</b>	<b>446,025</b>	<b>446,025</b>
<b>現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>276,724</b>	<b>429,208</b>	<b>257,274</b>