

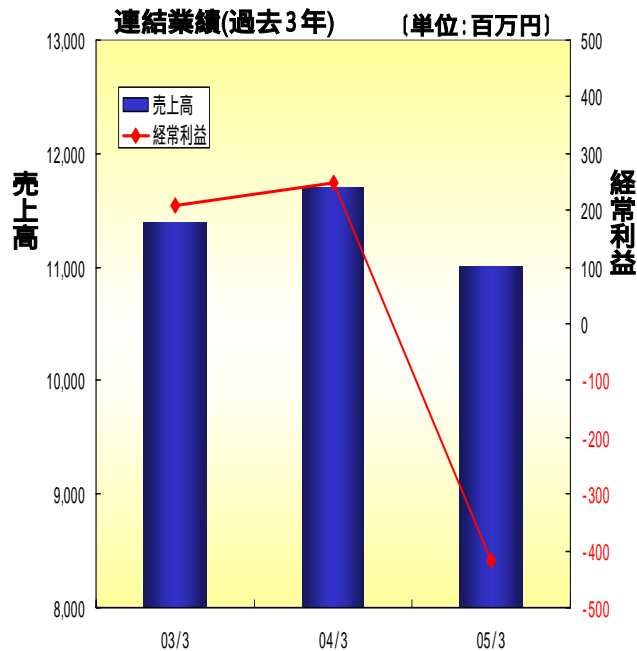
---

# 2005年3月期決算報告

株式会社 クレオ

2005年 6月 6日

---



## 特徴 : 決算の早期化と財務健全化への取組

### システム開発事業

- ・期末仕掛審査基準の見直し (来期への不良仕掛なし)
- ・売上基準の見直し (検収基準の徹底、手数料売上の採用)

### CBMS事業

- ・既存製品の製品マスター償却費を早期償却
- ・売上の来期ずれ込み

### プロダクトサービス事業

- ・最新版筆まめの初期出荷本数を絞込み、流通在庫の絞込み
- ・経費削減 (広告宣伝費、販促費、事務所縮小)

### 財務戦略

- ・棚卸資産/ソフトウェア資産/流通在庫の圧縮、製品・部材の廃棄
- ・退職給付債務の一掃 (確定拠出年金制度への全面切替)
- ・債権の健全化 (貸倒損失の発生)

## 2005年3月期 損益計算書の概要

(百万円未満は切り捨て)

主な科目	連結		単体	
	金額	前期末増減	金額	前期末増減
売上高	11,010	699	9,097	926
営業費用	11,356	95	9,613	280
営業利益( は営業損失)	346	604	516	644
営業外損益	69	61	64	61
経常利益( は経常損失)	416	666	581	706
特別損益	139	139	134	157
税引前当期純利益( は税引前当期純損失)	556	556	715	863
法人税等	86	8	9	16
法人税等調整額	143	62	147	7
少数株主持分	40	15	-	-
当期純利益( は当期純損失)	826	874	872	894
当期末処理損失	-	-	872	915

### 主な増減ポイント

・売上高及び営業損失:

不採算プロジェクトの発生、CBMS製品の販売低迷、毛筆PKG市場の鈍化等

・当期純損失:大幅営業損失、特別損失の増加による

## 2005年3月期 セグメント情報の概要

(百万円未満は切り捨て)

事業区分	2005/3期				2004/3期	
	売上	前期比	営業利益	前期比	売上	営業利益
システム開発事業	6,281	528	321	375	6,809	696
CBMS事業	1,393	240	68	341	1,634	273
プロダクトサービス事業	1,410	226	122	155	1,636	33
サポート&サービス事業	2,062	163	169	39	1,899	129
その他事業、消去/全社	138	131	891	82	270	808
合計	11,010	699	346	604	11,709	257

### システム開発事業

- ・不採算プロジェクトの発生、コスト増と販売機会損失
- ・製造、流通分野ではIT投資減少傾向

### CBMS事業

- ・次期製品販売開始の遅れ、顧客の買い控え、大型商談の売上時期のずれ込み
- ・現行製品の製品マスター償却費の早期償却

### プロダクトサービス事業

- ・最新版筆まめの初期出荷本数の適正化、流通在庫の絞込み(返品増加)
- ・経費削減の成果あり

### サポート&サービス事業

- ・既存顧客からの受注増加

# 2005年3月期末 貸借対照表の概要

(百万円未満は切り捨て)

主な科目	連結		単体	
	金額	前期末増減	金額	前期末増減
<b>資産合計</b>	8,955	413	8,175	296
<b>流動資産</b>	6,465	263	5,759	172
現金・預金	2,676	567	2,276	435
受取手形及び売掛金	2,795	154	2,536	114
たな卸資産	658	138	651	137
繰延税金資産	205	8	168	5
その他	129	19	128	18
<b>固定資産</b>	2,490	150	2,415	123
有形固定資産	374	13	339	32
無形固定資産	1,186	329	1,180	328
投資等	929	166	896	172

## 主な増減ポイント

- ・現金及び預金：第三者割当増資による増加
- ・受取手形及び売掛金：売上減による減少
- ・たな卸資産：売上減による減少
- ・無形固定資産：製品マスター開発投資による増加

# 2005年3月期末 貸借対照表の概要

(百万円未満は切り捨て)

主な科目	連結		単体	
	金額	前期末増減	金額	前期末増減
負債合計	2,633	357	2,197	396
流動負債	2,055	171	1,664	235
買掛金	831	160	687	208
その他	1,224	11	977	27
固定負債	577	186	533	160
少数株主持分	162	35	-	-
資本合計	6,159	736	5,977	692
資本金	3,149	819	3,149	819
資本剰余金	3,836	800	3,836	800
利益剰余金	690	871	872	915
株式等評価差額金	5	7	5	7
自己株式	129	4	129	4

## 主な増減ポイント

- ・買掛金：下請法施行により支払基準1ヶ月短縮による減少
- ・固定負債：借入金及び退職給付債務の減少
- ・資本金、資本剰余金：第三者割当増資による増加

# 2005年3月期 連結キャッシュ・フロー計算書の概要

(百万円未満は切り捨て)

区 分	2005/3期	2004/3期
<b>営業活動CF</b>	331	1,402
税金等調整前当期純利益	556	249
減価償却費	722	522
売上債権の増減額(増加: -)	154	582
仕入債務の増減額(減少: -)	160	33
<b>投資活動CF</b>	1,091	388
無形固定資産の取得	1,056	564
<b>財務活動CF</b>	1,327	509
株式の発行による収入	1,568	-
<b>現金及び現金同等物増減額</b>	<b>567</b>	<b>1,523</b>
現金及び現金同等物期首残高	2,109	586
現金及び現金同等物期末残高	2,676	2,109

## 主な増減ポイント

投資活動CF : 次期製品開発への投資、投資有価証券の取得等

財務活動CF : 第三者割当増資

現金及び現金同等物 : 第三者割当増資(+)、減価償却費の増加(+)