



## 平成 19 年 3 月期 第 3 四半期 財務・業績の概況（連結）

平成 19 年 1 月 30 日

上場会社名 株式会社 J B I S ホールディングス  
コード番号 3820  
(URL <http://www.jbis-hd.com>)

上場取引所 東証 1 部  
本社所在都道府県 東京都

代表者役職名 代表取締役社長 氏名 内池 正名  
問合せ先責任者 取締役経営企画部長 氏名 今田 喜久

T E L : ( 0 3 ) 3 6 6 8 - 6 6 7 7

### 1. 四半期財務情報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
- 法人税等の計上は簡便な方法により計算しております。
  - その他影響の僅少なものについては、一部簡便な方法により計上しております。
- 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
- 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

### 2. 平成 19 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況（平成 18 年 4 月 1 日～平成 18 年 12 月 31 日）

当第 3 四半期の(株) J B I S ホールディングスの連結財務諸表は、日本電子計算(株)の中間財務諸表を引き継いで作成しております。

#### (1) 経営成績（連結）の進捗状況

(単位：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 %      |
| 19 年 3 月期第 3 四半期 | 25,278 - | 1,711 - | 1,063 - | 686 -      |
| 18 年 3 月期第 3 四半期 | - -      | - -     | - -     | - -        |
| (参考)18 年 3 月期    | - -      | - -     | - -     | - -        |

|                  | 1 株当たり四半期<br>(当期)純利益 | 潜在株式調整後<br>1 株当たり四半期<br>(当期)純利益 |
|------------------|----------------------|---------------------------------|
|                  | 円 銭                  | 円 銭                             |
| 19 年 3 月期第 3 四半期 | 21.03                | -                               |
| 18 年 3 月期第 3 四半期 | -                    | -                               |
| (参考)18 年 3 月期    | -                    | -                               |

(注)当社子会社である日本証券代行(株)の株式移転については、パーチェス法を適用しております。

このため、企業結合初年度における当四半期の連結損益計算書作成に際しては、同社の平成 18 年 10 月 1 日から平成 18 年 12 月 31 日における下記の数値を連結しております。

なお、当期首からの期間損益については別添資料のとおりであります。

|                  | 売上高   | 営業利益 | 経常利益 | 四半期純利益 |
|------------------|-------|------|------|--------|
|                  | 百万円   | 百万円  | 百万円  | 百万円    |
| 19 年 3 月期第 3 四半期 | 2,328 | 683  | 509  | 509    |

#### [ 経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等 ]

当社は、昨年 10 月 2 日に日本電子計算(株)と日本証券代行(株)の純粹持株会社として設立され、JBIS グループとして更なる飛躍を求める第一歩を踏み出しました。

日本電子計算(株)と日本証券代行(株)は、長年にわたり、金融・証券および公共・産業・文教分野向けビジネスを中心に中立的で公正な立場から、各々総合情報サービス企業、総合事務サービス企業として IT 技術を活用した専門性の高いサービスを提供してまいりましたが、今後は、大きな潮流変化や商品・サービス供給の担い手が多様化する中で、金融・証券および公共・産業・文教分野においてもビジネスモデルの柔軟かつ大胆な変革が求められておりま

す。

このような環境の変化に対応するため、現在両社が持つ経営資源を効果的に集約し、時代の要請に機動的かつ弾力的に対応できる強い企業体質を築いていくことを推し進めてまいります。

当第3四半期におけるわが国経済は 企業の好調さが持続しており、原油価格の動向が内外経済に与える影響は留意する必要があるものの、国内民間需要に支えられ景気回復が見込まれております。

なお、当社グループ各社の経営成績につきましては、次のとおりであります。

#### (1) 日本電子計算㈱

当第3四半期における情報サービス業界の状況は、情報処理の伸び悩みがありましたが、ソフトウェア開発を中心に総じて売上は増加傾向を辿りました。しかしながら、依然として低価格化、競争激化による、利益面で厳しい環境は継続しております。

このような環境の中、当社グループは、10月に設立された純粋持株会社㈱JBISホールディングスのもと、今年度の重点課題である、市場ニーズにあった商品・ソリューションの選択と集中を図ること、強いブランドを構築していくこと、地域とお客様への密着した営業活動を徹底し、高い信頼を得ることなどに取り組んでまいりました。

事業分野別活動として、証券分野は、証券総合システム(SIGMA21)の機能向上を図り、新規顧客の獲得につとめました。金融分野は資金証券システム、統合リテールバンキングマネージメントシステムの拡販を中心に受注活動を展開いたしました。公共分野は総合行政情報システム(NewLife)の後継となる新商品(WizLIFE)の販売活動を開始いたしました。産業・文教分野では、確定給付企業年金加入者管理システム(COPS)の受注が伸長したほか、製造業向けプロセスバッチ型統合管理システム(JIPROS)も活発に提案活動を行っております。子会社関連では、産業・文教分野での IC カード製造業務が引続き好調に推移いたしました。

この結果、受注は順調に推移いたしましたが、第3四半期までのグループ全体の売上高は、金融分野におけるソフトウェアプロダクト販売の減少があり、22,975百万円(前年同期比11.9%減)となりました。

サービス区分別売上では、情報サービスは、ほぼ前年並みで推移いたしましたが、インターネットサービスおよびソフトウェア開発は前述の売上減要因により、システム販売は選別受注により減少いたしました。

損益面では、売上減により経常損失は1,045百万円(前年同期は776百万円の経常利益)、四半期純損失は684百万円(前年同期は298百万円の四半期純利益)となりました。

#### (2) 日本証券代行㈱

証券業界では、証券決済制度改革が進められ、昨年的一般債、本年の投資信託の振替制度に続き、上場会社の株式については、平成21年1月を目標に、改革の集大成というべき「株券の電子化」に向けて着々と準備が進められております。これら一連の有価証券の電子化は、「アナログ」から「デジタル」への変革であり、当社グループではこのデジタル時代にふさわしい形で、新しい時代のニーズにあった事務サービス、システムサービス、そして事務とシステムを一体化したBPOサービスを証券会社・銀行等の金融機関、あるいは証券業務に携わる関係者の皆様にご提供すべく、ノウハウの集積と体制確立に取り組んでまいりました。

具体的には、証券決済制度改革等の環境の変化や証券会社・銀行等のアウトソーシングニーズの高度化に対応すべく、これまでの現物株券等のハンドリングをベースとする証券界の『共同金庫』から証券事務全般を総合的に担う『共同事務センター』への衣替えを図り、当社および当社子会社『日本証券共同事務センター㈱』がサービスを提供する体制を確立いたしました。

また、当社グループは、この『共同事務センター』機能をより一層発展させるため、株式移転の方法により、日本電子計算㈱と純粋持株会社㈱JBISホールディングスを10月2日に設立いたしました。両社が持つ経営資源を効率的に集約し、時代の要請に機動的かつ弾力的に対応できる強い企業体質を築くとともに、ITと事務の分野で培った深い業務知識、お互いの持つ強みを活かし、シナジー効果を最大限に発揮し、お客様が最高水準のソリューション・サービスをご享受いただけるようソリューションプロバイダー企業としての体制を確立してまいります。

このような状況のもと、当第3四半期は、証券業務、計算情報処理業務、BPO業務等を中心に活発な営業活動を展開してまいりましたが、株券のペーパーレス化を睨んだ㈱証券保管振替機構への株券の預託が進捗

し、当該株券に係る事務取扱量が減少いたしました。

これにより、当第3四半期の業績は、営業収益は70億83百万円（前年同期比8.7%減）、経常損失は12億7百万円（前年同期13億54百万円の損失）、四半期純損失は11億4百万円（前年同期29億43百万円の純損失）となりました。

## (2) 財政状態（連結）の変動状況

|             | 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      |
| 19年3月期第3四半期 | 58,636 | 21,093 | 34.4   | 618.70   |
| 18年3月期第3四半期 | -      | -      | -      | -        |
| (参考)18年3月期  | -      | -      | -      | -        |

## 【連結キャッシュ・フローの状況】

|             | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|             | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 19年3月期第3四半期 | 149                  | 3,202                | 307                  | 6,020             |
| 18年3月期第3四半期 | -                    | -                    | -                    | -                 |
| (参考)18年3月期  | -                    | -                    | -                    | -                 |

### [ 財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等 ]

当第3四半期末における総資産は58,636百万円となりました。

#### (連結キャッシュ・フローの状況)

営業活動の結果増加した資金は149百万円となりました。これは主に売掛債権の減少によるものであります。

投資活動の結果得られた資金は3,202百万円となりました。これは主に子会社株式の移行に係る収入によるものであります。

財務活動の結果使用した資金は307百万円となりました。これは主に長期借入金の返済、配当金の支払などによるものであります。

これらの結果、当四半期末残高の現金及び現金同等物は6,020百万円となりました。

## 2. 平成19年3月期の当社の業績予想（連結・個別）

### (1) 連結業績予想（平成18年4月1日～平成19年3月31日）

（単位：百万円）

|          | 売上高    | 経常利益 | 当期純利益 |
|----------|--------|------|-------|
| 平成19年3月期 | 40,000 | 450  | 300   |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 9円20銭

### (2) 個別業績予想（平成18年10月2日～平成19年3月31日）

（単位：百万円）

|          | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|----------|-----|------|-------|
| 平成19年3月期 | 300 | 10   | 0     |

### [ 業績予想に関する定性情報等 ]

上記予想に関する事項は、本日(平成19年1月30日)公表の「平成19年3月期通期連結業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

## 添付資料

(要約)四半期連結貸借対照表、(要約)四半期連結損益計算書、(要約)四半期連結株主資本等変動計算書、(要約)四半期連結キャッシュ・フロー計算書

## 1.(要約)四半期連結貸借対照表

(単位：百万円、%)

| 期 別<br>科 目        | 当四半期<br>(平成19年3月期第3四半期末) |       |
|-------------------|--------------------------|-------|
|                   | 金 額                      | 構成比   |
| (資 産 の 部)         |                          |       |
| 流 動 資 産           | 21,938                   | 37.4  |
| 現 金 及 び 預 金       | 5,847                    |       |
| 預 託 金             | 486                      |       |
| 信 用 取 引 資 産       | 4,839                    |       |
| 受 取 手 形 及 び 売 掛 金 | 4,958                    |       |
| 有 価 証 券           | 346                      |       |
| た な 卸 資 産         | 2,594                    |       |
| 繰 延 税 金 資 産       | 1,537                    |       |
| そ の 他             | 1,356                    |       |
| 貸 倒 引 当 金         | 29                       |       |
| 固 定 資 産           | 36,698                   | 62.6  |
| 有 形 固 定 資 産       | 5,742                    | 9.8   |
| 建 物 及 び 構 築 物     | 2,341                    |       |
| 機 械 装 置 及 び 運 搬 具 | 73                       |       |
| 工 具 器 具 及 び 備 品   | 374                      |       |
| 土 地               | 2,952                    |       |
| 無 形 固 定 資 産       | 8,637                    | 14.7  |
| ソ フ ト ウ ェ ア       | 6,244                    |       |
| ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定 | 2,278                    |       |
| そ の 他             | 114                      |       |
| 投 資 そ の 他 の 資 産   | 22,317                   | 38.1  |
| 投 資 有 価 証 券       | 17,185                   |       |
| 差 入 保 証 金         | 2,511                    |       |
| 繰 延 税 金 資 産       | 1,756                    |       |
| そ の 他             | 967                      |       |
| 貸 倒 引 当 金         | 102                      |       |
| 資 産 合 計           | 58,636                   | 100.0 |

(単位：百万円、%)

| 期 別<br>科 目   | 当四半期<br>(平成19年3月期第3四半期末) |       |
|--------------|--------------------------|-------|
|              | 金 額                      | 構成比   |
| (負債の部)       |                          |       |
| 流動負債         | 16,684                   | 28.5  |
| 信用取引負債       | 4,796                    |       |
| 支払手形及び買掛金    | 2,037                    |       |
| 短期借入金        | 4,588                    |       |
| 未払法人税等       | 94                       |       |
| 賞与引当金        | 450                      |       |
| その他          | 4,717                    |       |
| 固定負債         | 20,848                   | 35.5  |
| 長期借入金        | 2,478                    |       |
| 繰延税金負債       | 2,619                    |       |
| 退職給付引当金      | 4,918                    |       |
| 役員退職慰労引当金    | 654                      |       |
| ののれん         | 10,075                   |       |
| その他          | 100                      |       |
| 特別法上の準備金     | 10                       | 0.0   |
| 証券取引責任準備金    | 10                       |       |
| 負債合計         | 37,543                   | 64.0  |
| (純資産の部)      |                          |       |
| 株主資本         |                          |       |
| 1.資本金        | 3,000                    | 5.1   |
| 2.資本剰余金      | 11,616                   | 19.8  |
| 3.利益剰余金      | 6,067                    | 10.3  |
| 4.自己株式       | 150                      | 0.2   |
| 株主資本合計       | 20,533                   | 35.0  |
| 評価・換算差額等     |                          |       |
| その他有価証券評価差額金 | 372                      | 0.6   |
| 新株予約権        | 3                        | 0.0   |
| 少数株主持分       | 928                      | 1.6   |
| 純資産合計        | 21,093                   | 36.0  |
| 負債・純資産合計     | 58,636                   | 100.0 |

## 2.(要約)四半期連結損益計算書

(単位：百万円、%)

| 期 別<br>科 目          | 当四半期<br>自平成18年4月1日<br>至平成18年12月31日 |       |
|---------------------|------------------------------------|-------|
|                     | 金 額                                | 構成比   |
| 売 上 高               | 25,278                             | 100.0 |
| 売 上 原 価             | 20,820                             | 82.4  |
| 売 上 総 利 益           | 4,458                              | 17.6  |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 | 6,169                              | 24.4  |
| 営 業 損 失             | 1,711                              | 6.8   |
| 営 業 外 収 益           | 783                                | 3.1   |
| 営 業 外 費 用           | 135                                | 0.5   |
| 経 常 損 失             | 1,063                              | 4.2   |
| 特 別 利 益             | 25                                 | 0.1   |
| 特 別 損 失             | 29                                 | 0.1   |
| 税金等調整前四半期純損失        | 1,067                              | 4.2   |
| 税 金 費 用             | 392                                | 1.6   |
| 少数株主利益(控除)          | 11                                 | 0.1   |
| 四 半 期 純 損 失         | 686                                | 2.7   |

### 3.(要約)四半期連結株主資本等変動計算書

当四半期(自平成18年4月1日 至平成18年12月31日)

(単位 百万円)

|                                     | 株 主 資 本 |            |            |            |             | 評価・換<br>算差額等         | 新 株<br>予約権 | 少数株主<br>持 分 | 純資産<br>合 計 |
|-------------------------------------|---------|------------|------------|------------|-------------|----------------------|------------|-------------|------------|
|                                     | 資本金     | 資 本<br>剰余金 | 利 益<br>剰余金 | 自 己<br>株 式 | 株 主<br>資本合計 | その他有<br>価証券評<br>価差額金 |            |             |            |
| .平成18年3<br>月31日残高                   | 2,460   | 2,997      | 7,067      | 95         | 12,429      | 478                  | -          | 379         | 13,286     |
| .当四半期<br>中の変動額                      |         |            |            |            |             |                      |            |             |            |
| 株式移転によ<br>る増減                       | 540     | 8,615      | -          | 7          | 9,147       | -                    | -          | -           | 9,147      |
| 剰余金の配当                              | -       | -          | 277        | -          | 277         | -                    | -          | -           | 277        |
| 役員賞与                                | -       | -          | 35         | -          | 35          | -                    | -          | -           | 35         |
| 四半期純利益                              | -       | -          | 686        | -          | 686         | -                    | -          | -           | 686        |
| 自己株式の取<br>得                         | -       | -          | -          | 47         | 47          | -                    | -          | -           | 47         |
| 自己株式の処<br>分                         | -       | 2          | -          | 1          | 3           | -                    | -          | -           | 3          |
| 株主資本以外<br>の項目の当四<br>半期中の変動<br>額(純額) | -       | -          | -          | -          | -           | 850                  | 3          | 549         | 298        |
| 当四半期中の<br>変動額合計                     | 540     | 8,618      | 999        | 54         | 8,104       | 850                  | 3          | 549         | 7,806      |
| .平成18年<br>12月31日残高                  | 3,000   | 11,616     | 6,067      | 150        | 20,533      | 372                  | 3          | 928         | 21,093     |

#### 4.(要約)四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

| 項 目                         | 期 別 | 当四半期                          |
|-----------------------------|-----|-------------------------------|
|                             |     | 自 平成18年4月 1日<br>至 平成18年12月31日 |
| ・ 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損失 ( )            |     | 1,067                         |
| 減価償却費                       |     | 2,817                         |
| 負ののれん償却額                    |     | 533                           |
| 売上債権の増減額 (増加： )             |     | 3,299                         |
| たな卸資産の増減額 (増加： )            |     | 892                           |
| 販売用ソフトウェア (仮勘定含む) の増加額      |     | 1,241                         |
| 仕入債務の増減額 (減少： )             |     | 844                           |
| 信用取引資産の増減額 (増加： )           |     | 1,642                         |
| 信用取引負債の増減額 (減少： )           |     | 1,480                         |
| その他                         |     | 1,432                         |
| 小 計                         |     | 267                           |
| 法人税等の支払額                    |     | 144                           |
| その他                         |     | 26                            |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー            |     | 149                           |
| ・ 投資活動によるキャッシュ・フロー          |     |                               |
| 有形固定資産の取得による支出              |     | 404                           |
| ソフトウェア (仮勘定含む) の取得による支出     |     | 830                           |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の株式の取得に係る支出 |     | 267                           |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の移行に係る収入    |     | 4,388                         |
| 投資有価証券の取得による支出              |     | 60                            |
| 投資有価証券の売却による収入              |     | 91                            |
| その他                         |     | 285                           |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            |     | 3,202                         |
| ・ 財務活動によるキャッシュ・フロー          |     |                               |
| 短期借入れによる収入                  |     | 2,720                         |
| 短期借入金の返済による支出               |     | 1,052                         |
| 長期借入金の返済による支出               |     | 1,655                         |
| 配当金の支払額                     |     | 321                           |
| その他                         |     | 2                             |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            |     | 307                           |
| ・ 現金及び現金同等物の増加額             |     | 3,044                         |
| ・ 現金及び現金同等物の期首残高            |     | 2,976                         |
| ・ 現金及び現金同等物の期末残高            |     | 6,020                         |

以 上