

平成20年3月期 第3四半期財務・業績の概況

平成20年2月15日

上場会社名 株式会社イーエムシステムズ 上場取引所 東証第二部
 コード番号 4820 URL <http://www.emsystems.co.jp/>
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)國光 浩三 TEL (06) 6397 - 1888
 問合せ先責任者 (役職名)執行役員管理本部長(氏名)中尾 光宏

(百万円未満切捨て)

1. 平成20年3月期第3四半期の連結業績(平成19年4月1日 ~ 平成19年12月31日)

(1) 連結経営成績 (%表示は対前年同四半期増減率)

	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	%
20年3月期第3四半期	8,402	0.5	822	31.5	845	30.2	467	29.9
19年3月期第3四半期	8,362	22.9	1,201	34.9	1,211	36.3	667	42.3
19年3月期	11,395	19.0	1,740	32.1	1,763	37.7	995	33.5

	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
20年3月期第3四半期	58	96	58	16
19年3月期第3四半期	84	34	83	05
19年3月期	125	82	123	79

(2) 連結財政状態

	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
20年3月期第3四半期	12,820	7,507	57.7	931	69
19年3月期第3四半期	10,262	6,870	66.0	855	18
19年3月期	11,111	7,206	64.0	896	47

(3) 連結キャッシュ・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
20年3月期第3四半期	289	2,818	1,625	349
19年3月期第3四半期	55	1,104	301	608
19年3月期	714	1,153	334	1,252

2. 平成20年3月期の連結業績予想(平成19年4月1日 ~ 平成20年3月31日)

平成19年11月15日に公表いたしました業績予想の見直しはおこなっておりません。

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
通期	12,864	12.9	1,957	12.5	1,980	12.3	1,090	9.5	137	48

3. その他

- (1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動） : 無
- (2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
- (3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有
- (注) 詳細は、4ページ【定性的情報・財務諸表等】 3. その他をご覧ください。

(参考) 個別業績の概要

1. 平成20年3月期第3四半期の個別業績（平成19年4月1日～平成19年12月31日）

(1) 個別経営成績 (%表示は対前年同四半期増減率)

	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	%
20年3月期第3四半期	6,169	3.6	697	40.2	722	38.7	396	38.9
19年3月期第3四半期	6,398	23.2	1,165	34.8	1,178	36.4	648	42.4
19年3月期	8,742	19.1	1,648	29.4	1,678	35.3	947	31.6

	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
20年3月期第3四半期	49	99	49	31
19年3月期第3四半期	82	02	80	77
19年3月期	119	70	117	78

(2) 個別財政状態

	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
20年3月期第3四半期	11,932		7,268		60.0		901	55
19年3月期第3四半期	9,533		6,732		69.6		837	74
19年3月期	10,344		7,038		67.1		875	26

2. 平成20年3月期の個別業績予想（平成19年4月1日～平成20年3月31日）

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
通期	10,014	14.5	1,821	10.5	1,850	10.2	1,021	7.8	128	84

業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来に関する記述等についてのご注意)

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。

【定性的情報・財務諸表等】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

当四半期の売上高は8,402百万円(前年同期比0.5%増)、経常利益845百万円(同30.2%減)、四半期純利益467百万円(同29.9%減)となりました。

調剤薬局全体としましては、平成20年4月施行予定の医療制度改革では大きな制度変更が検討されております。当社の主要販売取引先であります調剤薬局の経営が益々厳しくなることが予測され、設備投資意欲に影響を及ぼしております。また、厚生労働省が進めておりますレセプトオンライン請求義務化については、昨年未まで整合性を図るべく取り組みが進められており、システムの買い替え時期を検討する傾向が見受けられます。

このような状況のもと、調剤薬局向けシステム事業につきましては、平成19年9月に単月で過去最高を超える販売金額及び件数を獲得したものの、平成20年4月施行予定の医療制度改革で大規模な制度変更が検討されており、新規開局の受注件数鈍化へと影響を及ぼしております。しかしながら、「EMフィールドコミュニケーションセンター」(非対面営業センター)の活動が実を結び、自社リプレースのみならず他社リプレースの受注獲得への糸口となりつつあります。服薬指導支援システム「Nativity」については、調剤薬局にとって必要なシステムであるという認識は高まっているものの、調剤薬局の経営が厳しさを増している状況で導入率は低下傾向となっております。このような調剤薬局の経営状態を見据え、「Nativity」の廉価版である簡易型服薬指導支援システムの販売に向けて準備を進めており、既に先行注文をいただいております。

平成21年4月より調剤薬局に対して段階的に義務化されるレセプトの全面オンライン化については、「レセプトオンライン請求に係るセキュリティに関するガイドライン」の改定に向け手続きが進んでいますが、義務化の認識が薄いことと、平成20年4月施行予定である後発品使用を促す制度変更に関心が移ったため、「レセプトオンライン請求スターキット」の販売を加速させるまでには至っておりませんでした。ようやく平成20年2月12日付で社会保険診療報酬支払基金から「インターネットによるオンライン請求」の受け入れ準備が整ったことが公表されました。従いまして、今後義務化に向け改定以後は需要も高まると思われ、全面オンライン化に向け販売を加速させレセプトの全面オンライン化を積極的に推進するとともに、システムの受注獲得件数の増加へと繋げる予定です。

ネットワーク事業につきましては、平成19年10月よりASPを活用した新たな患者向け情報サービス『お薬できましたお知らせサービス』の販売を開始し、徐々に販売が進んでおります。また、情報ビジネスの具現化として、国立感染症研究所と平成19年10月より開始している「処方情報に基づく症候群サーベイランスシステム」の構築に関する共同研究につきましては、現在モニタリングを開始しており、当社のデータセンターを活用した病診薬連携やデータセンターに蓄積された処方情報を活用した地域医療への貢献を、より一層推進してまいります。勤務シフト勤怠管理システム「SHIFT Manager」につきましては、平成19年12月にバージョンアップを実施し、順調に引き合いが来ております。

医科システム事業につきましては、既存の販売チャネルの有効活用に加え、当社のお客様であります調剤薬局より処方元の医院を紹介いただく新たな販売モデルによる拡販を強化しており、成果につながり始めております。

社内業務の変革を目的に、平成19年11月より一次キッティング会社の変更と、内部統制システム強化のために基幹システムの変更を行なったため、一時的に業務効率が低下しましたが、現在では落ち着き始めており、今まで以上に効率を上げていくよう進めてまいります。

新ビルの完成は平成20年3月竣工に向けて建設工事も最終段階となっており、本社並びに大阪支店の移転に向け円滑な社内準備を進めております。テナントの誘致につきましては、以前より確定している医療関連を中心とした優良企業を含め、順調に入居が確定していております。

調剤薬局事業につきましては、医療サービスの向上に努め堅調に推移しております。来るべき大規模な医療制度改革による影響を見据え、今後も地域に密着したかかりつけ薬局として既存店舗の活性化を進めてまいります。平成19年4月より梅田北店において開設しました鍼灸・整骨店舗(店名:祥明)につきましては、調剤薬局・漢方薬局・鍼灸整骨院が相乗効果をもたらしており、来院数も順調に増加しております。新ビル完成に伴い、新大阪店が現行店舗から新店舗へ移転することとなりますが、移転準備も含め円滑に進めてまいります。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

当第3四半期末における総資産は、新本社ビル工事資金払込による有形固定資産の取得などにより、前期末に比べ1,708百万円の増加となりました。

負債につきましては、新本社ビル工事払込資金調達による短期借入金の増加などにより、前期末に比べ1,407百万円の増加となりました。

3. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）

該当事項はありません。

(2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

- ・税金費用については、年間予測税率により算定しております。
- ・引当金並びに重要性の低いものについては、一部簡便な手続きを用いております。

(3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更

法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得した固定資産については、改正後の法人税法に規定する償却方法により減価償却費を計上しております。

また、平成19年3月31日以前に取得した固定資産については、改正前の法人税法に規定する償却方法により減価償却費を計上し、償却可能限度額まで償却した資産については、その残存価額を償却可能限度額に達した事業年度の翌事業年度以後5年間で備忘価額まで均等償却を行う方法を採用しております。

4. 四半期連結財務諸表

(1) (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円、%)

科目	前年同四半期 (平成19年3月期 第3四半期末)	当四半期 (平成20年3月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 平成19年3月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)					
流動資産					
現金及び預金	534,315	378,327			877,922
受取手形及び売掛金	2,727,249	2,811,249			2,985,134
有価証券	103,445	-			403,573
たな卸資産	265,752	205,492			220,470
繰延税金資産	157,721	166,814			166,814
その他	115,120	225,305			101,830
貸倒引当金	278	340			333
流動資産合計	3,903,327	3,786,848	116,478	3.0	4,755,412
固定資産					
有形固定資産					
建物及び構築物	367,538	366,000			385,697
土地	3,861,317	3,861,317			3,861,317
建設仮勘定	1,038,838	3,454,323			1,032,698
その他	218,945	246,433			226,154
有形固定資産合計	5,486,639	7,928,075	2,441,435	44.5	5,505,867
無形固定資産					
ソフトウェア	111,128	345,218			88,321
その他	5,918	5,918			5,918
無形固定資産合計	117,047	351,136	234,089	200.0	94,240
投資その他の資産					
敷金及び保証金	306,061	309,749			307,302
その他	449,477	448,444			449,030
貸倒引当金	138	4,124			138
投資その他の資産合計	755,400	754,070	1,330	0.2	756,195
固定資産合計	6,359,087	9,033,281	2,674,194	42.1	6,356,302
資産合計	10,262,414	12,820,130	2,557,716	24.9	11,111,715
(負債の部)					
流動負債					
支払手形及び買掛金	568,655	619,890			598,431
短期借入金	750,000	2,580,000			780,000
未払法人税等	216,380	-			609,064
賞与引当金	145,736	129,453			264,057
その他	686,337	856,306			751,012
流動負債合計	2,367,110	4,185,651	1,818,540	76.8	3,002,565

(株)イーエムシステムズ(4820)平成20年3月期第3四半期財務・業績の概況

(単位：千円、%)

科目	前年同四半期 (平成19年3月期 第3四半期末)	当四半期 (平成20年3月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 平成19年3月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
固定負債					
繰延税金負債	692,939	550,125			552,819
退職給付引当金	167,376	192,182			174,540
役員退職慰労引当金	7,755	1,825			8,292
製品保証引当金	156,339	158,179			166,996
その他	-	224,381			-
固定負債合計	1,024,409	1,126,693	102,283	10.0	902,648
負債合計	3,391,520	5,312,344	1,920,824	56.6	3,905,213
(純資産の部)					
株主資本					
資本金	1,569,670	1,575,291			1,571,458
資本剰余金	1,540,774	1,546,395			1,542,563
利益剰余金	3,655,423	4,269,413			3,984,071
自己株式	699	699			699
株主資本合計	6,765,168	7,390,399	625,231	9.2	7,097,393
評価・換算差額等					
その他有価証券評価差額金	10,863	6,239			10,174
評価・換算差額等合計	10,863	6,239	4,623	42.6	10,174
新株予約権	94,862	111,146	16,284	17.2	98,933
純資産合計	6,870,893	7,507,785	636,891	9.3	7,206,501
負債純資産合計	10,262,414	12,820,130	2,557,716	24.9	11,111,715

(株)イーエムシステムズ(4820)平成20年3月期第3四半期財務・業績の概況

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科目	前年同四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第3四半期)	増 減		(参考) 平成19年3月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
売上高	8,362,953	8,402,000	39,047	0.5	11,395,361
売上原価	3,895,460	3,968,058	72,597	1.9	5,237,140
売上総利益	4,467,492	4,433,942	33,550	0.8	6,158,220
販売費及び一般管理費	3,265,830	3,611,159	345,328	10.6	4,417,844
営業利益	1,201,662	822,783	378,879	31.5	1,740,375
営業外収益	40,367	46,716	6,349	15.7	57,341
営業外費用	30,772	24,364	6,408	20.8	34,672
経常利益	1,211,257	845,136	366,120	30.2	1,763,044
特別利益	115,797	60	115,736	99.9	115,683
特別損失	93,664	2,257	91,406	97.6	98,568
税金等調整前四半期(当期)純利益	1,233,390	842,939	390,450	31.7	1,780,159
税金費用	566,077	375,245	190,832	33.7	784,197
四半期(当期)純利益	667,313	467,694	199,618	29.9	995,961

(3) (要約) 四半期連結株主資本等変動計算書

前第3四半期連結会計期間(平成18年4月1日 平成18年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本					評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等		
平成18年3月31日残高	1,563,209	1,534,314	3,136,697	699	6,233,521	14,697	14,697	-	6,248,218
第3四半期中の変動額									
新株予約権の行使	6,460	6,460	-	-	12,921	-	-	-	12,921
剰余金の配当	-	-	118,587	-	118,587	-	-	-	118,587
役員賞与	-	-	30,000	-	30,000	-	-	-	30,000
四半期純利益	-	-	667,313	-	667,313	-	-	-	667,313
株主資本以外の項目の四半期中の変動額(純額)	-	-	-	-	-	3,834	3,834	94,862	91,028
第3四半期中の変動額合計	6,460	6,460	518,726	-	531,647	3,834	3,834	94,862	622,675
平成18年12月31日残高	1,569,670	1,540,774	3,655,423	699	6,765,168	10,863	10,863	94,862	6,870,893

(株)イーエムシステムズ(4820)平成20年3月期第3四半期財務・業績の概況

当第3四半期連結会計期間(平成19年4月1日 平成19年12月31日)

(単位:千円)

	株主資本					評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等		
平成19年3月31日残高	1,571,458	1,542,563	3,984,071	699	7,097,393	10,174	10,174	98,933	7,206,501
第3四半期中の変動額									
新株予約権の行使	3,832	3,832	-	-	7,665	-	-	-	7,665
剰余金の配当	-	-	182,353	-	182,353	-	-	-	182,353
四半期純利益	-	-	467,694	-	467,694	-	-	-	467,694
株主資本以外の項目の四半期中の変動額(純額)	-	-	-	-	-	3,934	3,934	12,213	8,278
第3四半期中の変動額合計	3,832	3,832	285,341	-	293,006	3,934	3,934	12,213	301,284
平成19年12月31日残高	1,575,291	1,546,395	4,269,413	699	7,390,399	6,239	6,239	111,146	7,507,785

前連結会計年度(平成18年4月1日 平成19年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本					評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等		
平成18年3月31日残高	1,563,209	1,534,314	3,136,697	699	6,233,521	14,697	14,697	-	6,248,218
連結会計年度中の変動額									
新株予約権の行使	8,249	8,249	-	-	16,498	-	-	-	16,498
剰余金の配当	-	-	118,587	-	118,587	-	-	-	118,587
役員賞与	-	-	30,000	-	30,000	-	-	-	30,000
当期純利益	-	-	995,961	-	995,961	-	-	-	995,961
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	-	-	-	-	-	4,522	4,522	98,933	94,410
連結会計年度中の変動額合計	8,249	8,249	847,374	-	863,872	4,522	4,522	98,933	958,283
平成19年3月31日残高	1,571,458	1,542,563	3,984,071	699	7,097,393	10,174	10,174	98,933	7,206,501

(株)イーエムシステムズ(4820)平成20年3月期第3四半期財務・業績の概況

(4) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前年同四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第3四半期)	(参考) 平成19年3月期
区分	金額	金額	金額
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期(当期)純利益	1,233,390	842,939	1,780,159
減価償却費	197,158	137,658	265,019
退職給付引当金の増加額	7,015	17,642	14,179
役員退職慰労引当金の減少額	107,557	6,467	107,020
製品保証引当金の増減額	1,897	8,817	8,760
賞与引当金の増減額	97,398	134,603	20,922
貸倒引当金の増減額	4,716	3,993	4,662
受取利息及び受取配当金	3,280	3,129	2,944
支払利息	1,912	10,803	2,900
商品評価損	-	-	19,295
株式報酬費用	94,862	12,213	98,933
売上債権の増減額	247,960	173,885	505,846
たな卸資産の増減額	688	14,977	25,298
仕入債務の増減額	2,897	21,459	26,878
その他	97,347	266,179	34,731
小計	970,595	1,348,734	1,607,142
利息及び配当金の受取額	3,272	3,086	2,930
利息の支払額	2,938	12,762	3,050
法人税等の支払額	915,518	1,049,324	892,539
営業活動によるキャッシュ・フロー	55,411	289,734	714,482
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	1,180,217	2,513,533	1,228,392
有形固定資産の売却による収入	86,743	-	86,743
無形固定資産の取得による支出	10,883	296,516	11,622
投資有価証券の取得による支出	-	8,164	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,104,357	2,818,213	1,153,271
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の増加額	450,000	1,800,000	480,000
長期借入金の返済による支出	41,000	-	41,000
株式の発行による収入	12,921	7,665	16,498
配当金の支払額	118,587	182,353	118,587
その他	2,008	-	2,008
財務活動によるキャッシュ・フロー	301,325	1,625,311	334,902
現金及び現金同等物の減少額	747,620	903,167	103,886
現金及び現金同等物の期首残高	1,356,381	1,252,495	1,356,381
現金及び現金同等物の期末残高	608,760	349,327	1,252,495

(5) セグメント情報

[事業の種類別セグメント情報]

前年同四半期(平成19年3月期第3四半期)

(単位:千円)

	調剤薬局向けシステム事業及びその関連事業	調剤薬局事業	計	消去又は全社	連結
売上高	6,398,227	1,997,853	8,396,080	33,127	8,362,953
営業費用	5,232,600	1,955,881	7,188,482	27,191	7,161,290
営業利益	1,165,626	41,971	1,207,598	5,935	1,201,662

当四半期(平成20年3月期第3四半期)

(単位:千円)

	調剤薬局向けシステム事業及びその関連事業	調剤薬局事業	計	消去又は全社	連結
売上高	6,169,412	2,242,759	8,412,171	10,170	8,402,000
営業費用	5,472,295	2,124,346	7,596,642	17,425	7,579,217
営業利益	697,116	118,413	815,529	7,254	822,783

(注) 1. 事業区分の方法

事業区分は、製商品の性質及び販売市場の類似性を考慮して区分しております。

2. 各区分に属する主要な製商品

事業区分	主要製商品
調剤薬局向けシステム事業及びその関連事業	調剤レセコン、医科レセコン、ネットワークシステム、薬袋プリンタ、各種サプライ及びメンテナンスサービス
調剤薬局事業	医薬品

[所在地別セグメント情報]

前年同四半期、当四半期において、本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

5. 販売の状況

(単位:千円、%)

事業の種類別セグメントの名称	前年同四半期		当四半期		増減率	
	金額	構成比	金額	構成比		
調剤薬局向けシステム事業及びその関連事業	調剤システム	5,319,838	63.6	5,046,424	60.1	5.1
	医科システム	155,413	1.9	96,609	1.1	37.8
	ネットワークシステム	204,201	2.4	231,778	2.7	13.5
	サプライ	535,945	6.4	552,113	6.6	3.0
	保守サービス	149,702	1.8	232,314	2.8	55.2
計	6,365,100	76.1	6,159,241	73.3	3.2	
調剤薬局事業	1,997,853	23.9	2,242,759	26.7	12.3	
合計	8,362,953	100.0	8,402,000	100.0	0.5	

(注) セグメント間の取引については相殺消去しております。