

平成27年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年11月7日

上場取引所 東

上場会社名 システムズ・デザイン株式会社  
 コード番号 3766 URL <http://www.sdci.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役  
 四半期報告書提出予定日 平成26年11月14日  
 配当支払開始予定日 —  
 四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無  
 四半期決算説明会開催の有無 : 有

(氏名) 隈元 裕  
 (氏名) 岡本 芳明

TEL 03-5300-7800

(百万円未満切捨て)

1. 平成27年3月期第2四半期の連結業績(平成26年4月1日～平成26年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
27年3月期第2四半期	2,961	3.9	19	△74.3	22	△70.3	10	△72.7
26年3月期第2四半期	2,850	14.1	74	—	76	—	37	—

(注)包括利益 27年3月期第2四半期 11百万円 (△71.3%) 26年3月期第2四半期 39百万円 (—%)

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
27年3月期第2四半期	2.88	—
26年3月期第2四半期	10.34	—

(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
27年3月期第2四半期	4,959		3,680		74.1	1,026.47
26年3月期	5,262		3,669		69.7	1,023.55

(参考)自己資本 27年3月期第2四半期 3,676百万円 26年3月期 3,665百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
26年3月期	—	0.00	—	15.00	15.00
27年3月期	—	0.00	—	—	—
27年3月期(予想)	—	—	—	13.00	13.00

(注)直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成27年3月期の連結業績予想(平成26年4月1日～平成27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	7,288	11.5	279	△24.1	282	△24.3	160	△37.3	44.88

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間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  
新規 一社 (社名) 、 除外 一社 (社名)

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有

(注) 詳細は、添付資料P. 3「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項 (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用」をご覧ください。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有

② ①以外の会計方針の変更 : 無

③ 会計上の見積りの変更 : 無

④ 修正再表示 : 無

(注) 詳細は、添付資料P. 3「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項 (3) 会計方針の変更」をご覧ください。

(4) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む)

27年3月期2Q	3,940,000 株	26年3月期	3,940,000 株
② 期末自己株式数	358,361 株	26年3月期	358,361 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	3,581,639 株	26年3月期2Q	3,661,639 株

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期報告書のレビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期報告書のレビュー手続は終了していません。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

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。

業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項については、四半期決算短信〔添付資料〕P. 2「連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

## ○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. サマリー情報（注記事項）に関する事項	3
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	3
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(3) 会計方針の変更	3
3. 四半期連結財務諸表	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	6
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(セグメント情報等)	9

## 1. 当四半期決算に関する定性的情報

## (1) 経営成績に関する説明

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、消費税法改正に伴う駆け込み需要の反動が見られましたが、欧州債務問題の長期化や新興国の成長鈍化などが景気の下振れリスクとして残るものの、金融緩和や各種経済政策を背景として、緩やかながら景気回復が継続しております。

当社グループの属する情報サービス分野においても、内需を中心として企業のIT投資は徐々に増加の傾向が見られました。

このような状況の下、当社グループでは前期に引き続き、主要顧客との信頼関係に基づく案件受注、営業力の強化、固定費の削減、その他諸経費の圧縮等を行い利益確保を行ってまいりました。

この結果、当第2四半期連結累計期間における売上高は2,961,925千円（前年同期比3.9%増）、営業利益は19,113千円（前年同期比74.3%減）、経常利益は22,848千円（前年同期比70.3%減）、四半期純利益は10,325千円（前年同期比72.7%減）となりました。

セグメントの業績は次のとおりであります。

## ① 情報処理サービス事業

情報処理サービス事業につきましては、継続案件の受注や新規案件の受注確保に注力し、諸経費等の見直しを行ってまいりました。

この結果、当第2四半期連結累計期間における売上高は791,091千円（前年同期比5.3%増）、営業損失△689千円（前年同期は3,445千円の営業利益）となりました。

## ② システム開発事業

システム開発事業につきましては、主要顧客からの高利益案件が減少いたしました。

この結果、当第2四半期連結累計期間における売上高は1,947,678千円（前年同期比6.5%増）、営業利益5,323千円（前年同期比78.7%減）となりました。

## ③ アッセンブリー事業

アッセンブリー事業につきましては、主要顧客からの受注の減少がありました。

この結果、当第2四半期連結累計期間における売上高は223,155千円（前年同期比17.5%減）、営業利益14,478千円（前年同期比68.5%減）となりました。

## (2) 財政状態に関する説明

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税金等調整前四半期純利益が22,505千円となり、売上債権の減少304,726千円、法人税等の支払額△177,762千円、たな卸資産の増加△128,635千円により、当第2四半期連結会計期間末には2,788,029千円となりました。その結果資金残高は、前連結会計年度末に比べ△104,099千円減少となりました。

当第2四半期連結累計期間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）

営業活動に使用した資金は△27,162千円（前年同期は201,074千円の獲得）となりました。これは主に売上債権の減少304,726千円、法人税等の支払額△177,762千円、たな卸資産の増加△128,635千円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）

投資活動に使用した資金は△23,212千円（前年同期は△17,237千円の使用）となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出△21,651千円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）

財務活動に使用した資金は△53,724千円（前年同期は△51,335千円の使用）となりました。これは配当金の支払額△53,724千円によるものであります。

## (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

連結業績予想につきましては、平成26年5月9日付の「平成26年3月期 決算短信」にて公表しました業績予想の変更はありません。

## 2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

## (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

当第2四半期連結累計期間において、当社グループ（当社及び当社の関係会社）が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社における異動もありません。

## (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

税金費用については、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実行税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実行税率を乗じて計算しております。

## (3) 会計方針の変更

（退職給付に関する会計基準等の適用）

「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。）を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更するとともに、割引率の決定方法についても、従業員の平均残存勤務期間に近似した年数に基づく割引率から、退職給付の支払見込期間および支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当第2四半期連結累計期間の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加算しております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の期首の退職給付に係る負債が83,089千円減少し、利益剰余金が53,476千円増加しております。また、当第2四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益はそれぞれ534千円増加しております。

## 3. 四半期連結財務諸表

## (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,892,128	2,788,029
受取手形及び売掛金	1,225,781	921,055
商品及び製品	17,974	11,383
仕掛品	94,409	236,253
原材料及び貯蔵品	30,676	24,058
その他	145,683	146,671
貸倒引当金	△422	△476
流動資産合計	4,406,232	4,126,975
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	344,191	353,895
減価償却累計額	△217,296	△221,594
建物及び構築物(純額)	126,894	132,301
機械装置及び運搬具	18,362	18,291
減価償却累計額	△14,344	△13,967
機械装置及び運搬具(純額)	4,017	4,324
土地	112,278	112,278
その他	186,167	196,182
減価償却累計額	△164,411	△170,277
その他(純額)	21,755	25,904
有形固定資産合計	264,947	274,808
無形固定資産		
のれん	57,522	43,155
ソフトウェア	30,932	25,851
その他	9,881	9,855
無形固定資産合計	98,336	78,862
投資その他の資産		
投資有価証券	48,089	50,151
長期貸付金	4,710	7,231
繰延税金資産	216,588	186,257
その他	223,721	235,592
投資その他の資産合計	493,109	479,231
固定資産合計	856,392	832,902
資産合計	5,262,625	4,959,878

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	58,318	21,471
未払金	357,407	272,230
未払法人税等	185,500	16,853
賞与引当金	184,421	195,888
受注損失引当金	13,650	8,700
事務所移転費用引当金	1,762	—
その他	133,382	159,920
流動負債合計	934,442	675,063
固定負債		
退職給付に係る負債	606,327	548,744
役員退職慰労引当金	52,126	55,186
固定負債合計	658,453	603,930
負債合計	1,592,895	1,278,994
純資産の部		
株主資本		
資本金	333,906	333,906
資本剰余金	293,182	293,182
利益剰余金	3,157,263	3,167,341
自己株式	△153,218	△153,218
株主資本合計	3,631,134	3,641,211
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	13,502	14,843
退職給付に係る調整累計額	21,348	20,382
その他の包括利益累計額合計	34,850	35,225
少数株主持分	3,744	4,445
純資産合計	3,669,729	3,680,883
負債純資産合計	5,262,625	4,959,878

## (2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

(四半期連結損益計算書)

(第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
売上高	2,850,827	2,961,925
売上原価	2,287,183	2,420,394
売上総利益	563,643	541,531
販売費及び一般管理費	489,234	522,417
営業利益	74,409	19,113
営業外収益		
受取利息	89	113
受取配当金	994	851
投資不動産賃貸料	480	400
還付消費税等	—	1,752
その他	984	740
営業外収益合計	2,547	3,857
営業外費用		
不動産賃貸原価	149	122
投資事業組合運用損	0	0
営業外費用合計	149	122
経常利益	76,807	22,848
特別利益		
固定資産売却益	—	9
特別利益合計	—	9
特別損失		
固定資産除却損	136	351
特別損失合計	136	351
税金等調整前四半期純利益	76,670	22,505
法人税等	38,674	11,478
少数株主損益調整前四半期純利益	37,996	11,027
少数株主利益	148	701
四半期純利益	37,848	10,325



(四半期連結包括利益計算書)

(第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	37,996	11,027
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,797	1,341
退職給付に係る調整額	—	△965
その他の包括利益合計	1,797	375
四半期包括利益	39,794	11,402
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	39,646	10,701
少数株主に係る四半期包括利益	148	701

## (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益	76,670	22,505
減価償却費	21,164	17,389
のれん償却額	14,367	14,367
有形固定資産除却損	136	351
事務所移転費用引当金の増減額 (△は減少)	—	△1,762
賞与引当金の増減額 (△は減少)	32,376	11,466
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	14,241	—
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	—	24,006
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△8,633	3,060
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△75	54
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	△5,660	△4,950
受取利息及び受取配当金	△1,083	△965
売上債権の増減額 (△は増加)	206,117	304,726
未払金の増減額 (△は減少)	△64,773	△86,011
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△72,697	△128,635
仕入債務の増減額 (△は減少)	△5,894	△36,847
その他	9,830	10,881
小計	216,087	149,637
利息及び配当金の受取額	1,081	962
法人税等の支払額	△16,093	△177,762
営業活動によるキャッシュ・フロー	201,074	△27,162
<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	△6,441	△21,651
無形固定資産の取得による支出	△9,076	—
貸付けによる支出	△4,025	△4,300
貸付金の回収による収入	2,305	2,738
投資活動によるキャッシュ・フロー	△17,237	△23,212
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
配当金の支払額	△36,616	△53,724
少数株主への清算分配金の支払額	△14,719	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△51,335	△53,724
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	132,501	△104,099
現金及び現金同等物の期首残高	2,641,091	2,892,128
現金及び現金同等物の四半期末残高	2,773,593	2,788,029

## (4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

- I 前第2四半期連結累計期間（自平成25年4月1日 至平成25年9月30日）  
報告セグメントごとの売上高及び利益の金額に関する情報

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額	四半期連結 損益計算書 計上額
	情報処理サ ービス	システム開 発	アッセンブ リー	合計		
売上高						
外部顧客に対す る売上高	751,159	1,829,204	270,463	2,850,827	—	2,850,827
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	—	—	—	—	—	—
計	751,159	1,829,204	270,463	2,850,827	—	2,850,827
セグメント利益	3,445	24,983	45,980	74,409	—	74,409

(注) セグメント利益の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

- II 当第2四半期連結累計期間（自平成26年4月1日 至平成26年9月30日）  
報告セグメントごとの売上高及び利益の金額に関する情報

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額	四半期連結 損益計算書 計上額
	情報処理サ ービス	システム開 発	アッセンブ リー	合計		
売上高						
外部顧客に対す る売上高	791,091	1,947,678	223,155	2,961,925	—	2,961,925
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	—	—	—	—	—	—
計	791,091	1,947,678	223,155	2,961,925	—	2,961,925
セグメント利益又 は損失 (△)	△689	5,323	14,478	19,113	—	19,113

(注) セグメント利益又は損失 (△) の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。