



平成27年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年1月29日 東

上場会社名 日本システムウエア株式会社 上場取引所
 コード番号 9739 URL <http://www.nsw.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役執行役員社長 (氏名) 多田 尚二
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員専務 (氏名) 桑原 公生 (TEL) 03-3770-1111
 四半期報告書提出予定日 平成27年2月13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 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成27年3月期第3四半期の連結業績(平成26年4月1日～平成26年12月31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3四半期 | 19,503 | 3.3 | 932 | 23.3 | 998 | 30.9 | 629 | 11.0 |
| 26年3月期第3四半期 | 18,889 | △0.2 | 756 | 4.9 | 762 | 2.8 | 566 | 43.9 |

(注) 包括利益 27年3月期第3四半期 633百万円(7.4%) 26年3月期第3四半期 589百万円(43.8%)

| | 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3四半期 | 42.22 | — |
| 26年3月期第3四半期 | 38.05 | — |

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 |
|-------------|--------|--------|--------|
| | 百万円 | 百万円 | % |
| 27年3月期第3四半期 | 18,899 | 12,891 | 68.2 |
| 26年3月期 | 19,686 | 12,605 | 64.0 |

(参考) 自己資本 27年3月期第3四半期 12,891百万円 26年3月期 12,605百万円

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 | — | 7.50 | — | 7.50 | 15.00 |
| 27年3月期 | — | 7.50 | — | — | — |
| 27年3月期(予想) | — | — | — | 7.50 | 15.00 |

(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 | 28,000 | 3.9 | 1,500 | 6.9 | 1,500 | 6.1 | 900 | △0.5 | 60.40 |

(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 : 無
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
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 : 無

(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

(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3Q | 14,900,000株 | 26年3月期 | 14,900,000株 |
| ② 期末自己株式数 | 27年3月期3Q | 192株 | 26年3月期 | 192株 |
| ③ 期中平均株式数 (四半期累計) | 27年3月期3Q | 14,899,808株 | 26年3月期3Q | 14,899,808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財務諸表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

・業績予想は現時点で入手可能な情報に基づいておりますが、実際の数値は今後様々な要因により予想数値等が異なる可能性があります。なお、業績予想の前提となる仮定及び業績予想に関する注記事項等につきましては、四半期決算短信 (添付資料) 3ページ「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 | 3 |
| (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 | 3 |
| 2. サマリー情報(注記事項)に関する事項 | 4 |
| (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 | 4 |
| (2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 | 4 |
| 3. 四半期連結財務諸表 | 5 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 5 |
| (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 | 7 |
| 四半期連結損益計算書 | |
| 第3四半期連結累計期間 | 7 |
| 四半期連結包括利益計算書 | |
| 第3四半期連結累計期間 | 8 |
| (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 | 9 |
| (4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 | 10 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 10 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 10 |
| (セグメント情報等) | 10 |
| (重要な後発事象) | 11 |

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3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、企業収益や雇用環境の改善などにより緩やかな回復基調にあるものの、消費税率の引き上げや円安による原材料価格上昇などが懸念材料となり先行き不透明な状況で推移しました。

情報サービス産業界におきましては、企業収益の改善に伴いIT投資が持ち直しの傾向にあるほか、クラウドサービスやスマートデバイスを活用したビジネスや、エネルギー、社会インフラなど新たな分野への事業展開が本格化し、事業環境は緩やかな回復基調にあります。一方で、マイナンバー関連需要や金融系大型案件への対応から要員不足感が強まるものとみられております。

このような状況の下、当社グループは、中期ビジョンとして「事業構造の変革」を掲げ、中長期的な成長の牽引役となる新たな収益源の創出に向けて「新事業への戦略的投資」、および安定的な利益創出の中核として「成長への事業基盤の整備」を基本方針に、コア技術基盤の構築と新市場における事業拡大に取り組んでおります。

これらの結果、当第3四半期連結累計期間の業績につきましては、受注高は198億60百万円（前年同期比4.2%増）、売上高は195億3百万円（同3.3%増）、営業利益は9億32百万円（同23.3%増）、経常利益は9億98百万円（同30.9%増）、四半期純利益は6億29百万円（同11.0%増）となりました。

当第3四半期連結累計期間の報告セグメント別の概況は、次のとおりであります。

<ITソリューション>

売上高につきましては、流通業向けソリューション事業およびそれに伴う機器販売が堅調に推移したものの、金融・保険業向けが減少し、横ばいとなりました。利益につきましては、新サービス関連の先行投資や販促費用が増加したことにより、減益となりました。これらの結果、受注高は114億17百万円（前年同期比0.3%減）、売上高は115億38百万円（同0.8%減）、営業利益は2億34百万円（同3.7%減）となりました。

<プロダクトソリューション>

売上高につきましては、組込みソフトウェア開発事業における通信インフラ関連開発およびデバイス開発事業が堅調に推移し、増収となりました。利益につきましても、売上増に伴い増益となりました。これらの結果、受注高は84億42百万円（前年同期比10.9%増）、売上高は79億64百万円（同9.7%増）、営業利益は6億97百万円（同36.0%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

①資産、負債及び純資産の状況

当第3四半期連結会計期間末における総資産は、188億99百万円となり、前連結会計年度末比7億86百万円の減少となりました。これは主に、仕掛品の増加(7億90百万円)があったものの、受取手形及び売掛金の減少(14億64百万円)があったことによるものです。

総負債は、60億7百万円となり前連結会計年度末比10億72百万円の減少となりました。これは主に、借入金の返済(7億4百万円)があったことによるものです。

純資産は、128億91百万円となり、前連結会計年度末比2億85百万円の増加となりました。

②キャッシュ・フローの状況

当第3四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物の残高は、借入金の返済及び配当金の支払などの支出を営業活動の結果得られた資金により賄い、前連結会計年度末と比べ2億13百万円増加し25億18百万円となりました。

当第3四半期連結累計期間の活動別概況は、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)

営業活動の結果得られた資金は、11億47百万円(前年同期比7億27百万円の収入の増加)となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益9億95百万円、売上債権の回収等に伴う運転収支の増加4億24百万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)

投資活動の結果得られた資金は、44百万円(前年同期は69百万円の支出)となりました。これは主に、保険積立金の払戻による収入1億8百万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)

財務活動の結果使用した資金は、9億79百万円(前年同期比3億89百万円の支出の増加)となりました。これは主に、借入金の返済7億4百万円、配当金の支払2億13百万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

平成26年5月13日に発表しました通期業績予想に変更はありません。

なお、業績予想につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後の様々な要因によって予想数値とは大きく異なる可能性があります。

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

該当事項はありません。

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(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当第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、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上する方法から、退職給付の支払見込期間及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に基づいた給付算定式基準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3四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減しております。

この結果、当第3四半期連結累計期間の期首の退職給付に係る負債が1億92百万円増加し、利益剰余金が1億23百万円減少しております。また、当第3四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に与える影響は軽微であります。

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3四半期連結会計期間 (平成26年12月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2,304,241 | 2,518,121 |
| 受取手形及び売掛金 | 6,432,109 | 4,967,814 |
| 商品 | 476,555 | 259,134 |
| 仕掛品 | 670,360 | 1,460,400 |
| 貯蔵品 | 2,876 | — |
| 繰延税金資産 | 397,745 | 189,085 |
| その他 | 328,130 | 550,238 |
| 貸倒引当金 | △28,433 | △26,489 |
| 流動資産合計 | 10,583,586 | 9,918,304 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 3,104,366 | 2,964,621 |
| 土地 | 3,861,051 | 3,861,051 |
| その他(純額) | 451,510 | 408,504 |
| 有形固定資産合計 | 7,416,928 | 7,234,177 |
| 無形固定資産 | | |
| 投資その他の資産 | 120,548 | 110,185 |
| 投資有価証券 | 96,860 | 104,494 |
| 敷金及び保証金 | 626,774 | 619,204 |
| 繰延税金資産 | 516,672 | 606,980 |
| その他 | 343,203 | 324,712 |
| 貸倒引当金 | △18,276 | △18,596 |
| 投資その他の資産合計 | 1,565,234 | 1,636,794 |
| 固定資産合計 | 9,102,711 | 8,981,157 |
| 資産合計 | 19,686,298 | 18,899,462 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成26年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成26年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 1,941,755 | 1,444,188 |
| 短期借入金 | 1,110,502 | 405,960 |
| リース債務 | 82,451 | 37,730 |
| 未払法人税等 | 495,988 | 5,539 |
| 賞与引当金 | 778,739 | 356,852 |
| 工事損失引当金 | 12,533 | 3,915 |
| その他 | 899,006 | 1,741,885 |
| 流動負債合計 | 5,320,977 | 3,996,072 |
| 固定負債 | | |
| リース債務 | 23,156 | 6,248 |
| 役員退職慰労引当金 | 313,241 | 313,241 |
| 退職給付に係る負債 | 1,410,939 | 1,677,587 |
| 資産除去債務 | 12,232 | 14,748 |
| 固定負債合計 | 1,759,569 | 2,011,825 |
| 負債合計 | 7,080,547 | 6,007,897 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 5,500,000 | 5,500,000 |
| 資本剰余金 | 86,080 | 86,080 |
| 利益剰余金 | 6,975,635 | 7,257,239 |
| 自己株式 | △107 | △107 |
| 株主資本合計 | 12,561,607 | 12,843,211 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 27,663 | 30,226 |
| 為替換算調整勘定 | 16,479 | 18,126 |
| その他の包括利益累計額合計 | 44,143 | 48,352 |
| 純資産合計 | 12,605,751 | 12,891,564 |
| 負債純資産合計 | 19,686,298 | 18,899,462 |

(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3四半期連結累計期間

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高 | 18,889,133 | 19,503,426 |
| 売上原価 | 15,843,158 | 16,266,983 |
| 売上総利益 | 3,045,974 | 3,236,443 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 役員報酬 | 146,102 | 116,190 |
| 執行役員報酬 | 60,639 | 67,560 |
| 給料及び賞与 | 1,142,811 | 1,174,201 |
| 退職給付費用 | 93,689 | 104,792 |
| 福利厚生費 | 182,116 | 191,105 |
| 通信交通費 | 105,982 | 108,287 |
| 業務委託費 | 117,241 | 108,423 |
| 賃借料 | 114,346 | 90,211 |
| 貸倒引当金繰入額 | 221 | — |
| その他 | 326,498 | 343,424 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 2,289,649 | 2,304,196 |
| 営業利益 | 756,324 | 932,246 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 38 | 60 |
| 受取配当金 | 2,410 | 2,010 |
| 保険返戻金 | — | 29,184 |
| 受取手数料 | 5,241 | 5,135 |
| その他 | 29,238 | 38,658 |
| 営業外収益合計 | 36,928 | 75,049 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 12,085 | 6,348 |
| 事業整理損失引当金繰入額 | 18,000 | — |
| その他 | 743 | 2,925 |
| 営業外費用合計 | 30,828 | 9,273 |
| 経常利益 | 762,423 | 998,022 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 177,750 | — |
| 特別損失 | | |
| 有形固定資産除却損 | 1,150 | 1,853 |
| 有形固定資産売却損 | 3,566 | 914 |
| 投資有価証券評価損 | 1,799 | — |
| 特別損失合計 | 6,517 | 2,768 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 933,656 | 995,254 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 194,861 | 180,554 |
| 法人税等調整額 | 170,942 | 185,599 |
| 法人税等合計 | 365,803 | 366,153 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 567,852 | 629,100 |
| 少数株主利益 | 917 | — |
| 四半期純利益 | 566,934 | 629,100 |

四半期連結包括利益計算書
第3四半期連結累計期間

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 567,852 | 629,100 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 13,794 | 2,562 |
| 為替換算調整勘定 | 7,804 | 1,646 |
| その他の包括利益合計 | 21,599 | 4,209 |
| 四半期包括利益 | 589,452 | 633,310 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 588,534 | 633,310 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | 917 | — |

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26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利益 | 933,656 | 995,254 |
| 減価償却費 | 336,406 | 342,931 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | 221 | △1,622 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | △366,085 | △421,887 |
| 工事損失引当金の増減額(△は減少) | 15,333 | △8,617 |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 114,958 | — |
| 退職給付に係る負債の増減額(△は減少) | — | 73,982 |
| その他の引当金の増減額(△は減少) | 9,002 | — |
| 受取利息及び受取配当金 | △2,448 | △2,070 |
| 支払利息 | 12,085 | 6,348 |
| 投資有価証券売却及び評価損益(△は益) | △175,950 | △89 |
| 売上債権の増減額(△は増加) | 906,434 | 1,491,433 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △838,634 | △569,742 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | 35,836 | △497,567 |
| その他 | △95,991 | 519,311 |
| 小計 | 884,823 | 1,927,663 |
| 利息及び配当金の受取額 | 2,448 | 2,070 |
| 利息の支払額 | △11,981 | △6,207 |
| 特別退職金の支払額 | △2,838 | — |
| 法人税等の支払額 | △451,807 | △775,842 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 420,644 | 1,147,683 |
| 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 | △179,850 | △94,928 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △26,750 | △10,338 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 187,469 | △360 |
| 保険積立金の払戻による収入 | — | 108,397 |
| 関係会社株式の取得による支出 | △28,638 | — |
| その他 | △21,668 | 41,392 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △69,438 | 44,163 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の純増減額(△は減少) | △293,839 | △704,541 |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出 | △88,833 | △61,628 |
| 配当金の支払額 | △207,838 | △213,443 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △590,511 | △979,613 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 7,804 | 1,646 |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | △231,499 | 213,879 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 3,034,329 | 2,304,241 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 2,802,829 | 2,518,121 |

(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)

I 前第3四半期連結累計期間(自平成25年4月1日至平成25年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

| | 報告セグメント | | 合計 |
|-------------------|----------------|------------------|------------|
| | I T ソリューション | プロダクト ソリューション | |
| 売上高 | | | |
| 外部顧客への売上高 | 11,605,030 | 7,284,102 | 18,889,133 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | 21,457 | △21,457 | — |
| 計 | 11,626,487 | 7,262,645 | 18,889,133 |
| セグメント利益 | 243,546 | 512,777 | 756,324 |

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

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

II 当第3四半期連結累計期間(自平成26年4月1日至平成26年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

| | 報告セグメント | | 合計 |
|-------------------|----------------|------------------|------------|
| | I T ソリューション | プロダクト ソリューション | |
| 売上高 | | | |
| 外部顧客への売上高 | 11,589,702 | 7,913,724 | 19,503,426 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | △51,114 | 51,114 | — |
| 計 | 11,538,587 | 7,964,839 | 19,503,426 |
| セグメント利益 | 234,626 | 697,619 | 932,246 |

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

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。