



平成27年11月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年10月1日
東

上場会社名 株式会社ジャステック 上場取引所
 コード番号 9717 URL <http://www.jastec.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 中谷 昇
 問合せ先責任者 (役職名) 総務経理本部 経理部長 (氏名) 早田 幸司 (TEL) 03-3446-0295
 四半期報告書提出予定日 平成27年10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 : 有
 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11月期第3四半期の連結業績 (平成26年12月1日～平成27年8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11月期第3四半期	10,692	15.5	1,275	54.0	1,459	44.3	2,410	319.6
26年11月期第3四半期	9,255	13.0	828	82.7	1,011	21.9	574	24.2

(注) 包括利益 27年11月期第3四半期 2,315百万円(232.0%) 26年11月期第3四半期 697百万円(23.1%)

	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11月期第3四半期	138.41	136.73
26年11月期第3四半期	33.24	33.00

(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11月期第3四半期	16,858	13,976	82.7
26年11月期	15,113	12,128	79.9

(参考) 自己資本 27年11月期第3四半期 13,944百万円 26年11月期 12,080百万円

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11月期	—	0.00	—	30.00	30.00
27年11月期	—	0.00	—		
27年11月期(予想)				30.00	30.00

(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11月期の連結業績予想 (平成26年12月1日～平成27年11月30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	14,130	14.4	1,559	34.9	1,851	33.6	2,530	222.1	145.41

(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) —

(注)当四半期連結累計期間において設立した子会社JASTECH FRANCE S.A.S.を新規連結しておりますが、特定子会社に該当しないため、上記「(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動」に記載しておりません。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 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11月期3Q	18,287,000株	26年11月期	18,287,000株
27年11月期3Q	816,676株	26年11月期	921,036株
27年11月期3Q	17,414,888株	26年11月期3Q	17,280,700株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数(四半期累計)

※ 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連結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

- 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および合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、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。なお、業績予想に関する事項は、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。
- 四半期決算補足説明資料は、TDnetにて同日開示するとともに、当社ホームページにも掲載しております。

○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) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	4
(3) 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
(3) 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
(四半期連結損益計算書に関する注記)	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)	10
4. 補足情報	11
(1) 生産、受注及び販売の状況	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の世界経済は、米国の金融政策正常化に向けた動き、中国およびアジア新興国における景気後退等が懸念されるなか、米国経済の堅調な拡大およびユーロ圏の景気持ち直しの影響を受けて、総じて緩やかな回復傾向で推移しました。

わが国経済は、円安による物価水準の上昇が見られるものの、大企業の堅調な設備投資ならびに雇用情勢および所得環境の改善による個人消費の持ち直し等により、企業収益は総じて改善傾向にあり、緩やかな景気回復傾向が今後も継続していくものと期待されます。

企業のIT投資は、企業収益の改善を背景に、特に大手企業のシステム化投資が積極姿勢に転じつつあり、総じて堅調に推移しました。

このような環境下、当社グループは、前連結会計年度に引き続き、幅広い業種からの受注獲得を目指し、再構築案件、制度改定および企業が新たに取り組む業務等に注力した営業を展開しました。その結果、当第3四半期連結累計期間の連結業績は次のとおりとなりました。

売上高は、ソフトウェア開発事業において、金融・保険業、電力・運輸業等の開発案件が牽引し、全体では前年同四半期を上回りました。

利益面は、ソフトウェア開発事業における売上高の増加および原価率の改善等により、営業利益および経常利益は前年同四半期を上回りました。四半期純利益は経常利益の増加に加えて、連結子会社JASTEC International Inc.の解散決議を契機とした子会社への投資に係る繰延税金資産の計上に伴い、法人税等調整額が大幅に減少した結果、前年同四半期を大幅に上回りました。

	金額 (百万円)	売上高比率 (%)	対前年同四半期	
			増減額 (百万円)	増減率 (%)
売上高	10,692	100.0	1,437	15.5
営業利益	1,275	11.9	446	54.0
経常利益	1,459	13.7	447	44.3
四半期純利益	2,410	22.5	1,835	319.6

当第3四半期連結累計期間のセグメント別の業績は、次のとおりとなりました。

報告セグメント		金額 (百万円)	売上高比率 (%)	対前年同四半期	
				増減額 (百万円)	増減率 (%)
ソフトウェア 開発事業	売上高	10,603	100.0	1,503	16.5
	セグメント利益 (営業利益)	1,353	12.8	418	44.7
システム販売 事業	売上高	89	100.0	△66	△42.9
	セグメント損失(△) (営業損失)	△78	△88.0	28	—

(ソフトウェア開発事業)

金融・保険業の基幹業務案件および再構築案件、電力・運輸業の再構築案件、流通・サービス業向けの再構築案件等の売上増に伴い、売上高は前年同四半期より15億3百万円(16.5%)増加し、106億3百万円となりました。また、セグメント利益は増収効果および原価率の改善等により前年同四半期に比べ4億18百万円(44.7%)増加し、13億53百万円となりました。

(システム販売事業)

類似画像検索技術関連のライセンス販売およびクラウドサービスの縮小均衡を図った結果、売上高は前年同四半期より66百万円(42.9%)減少し、89百万円となりました。また、セグメント損失は前年同四半期に比べ損失が28百万円減少し、78百万円となりました。

なお、セグメント別営業利益の前年同四半期との増減分析は以下のとおりであります。

増減分析区分	金額(百万円)	対売上高比率(%)
ソフトウェア開発によるセグメント利益(営業利益)の増減額	418	3.9
売上高の変動による増減額	155	1.5
外注比率の変動による増減額	29	0.3
社内開発分の原価率の変動による増減額	128	1.2
外注分の原価率の変動による増減額	101	0.9
販売費及び一般管理費比率の変動による増減額	5	0.0
システム販売によるセグメント利益(営業利益)の増減額	28	0.3
合 計	446	4.2

(2) 財政状態に関する説明

総資産は、前連結会計年度末に比べ17億44百万円増加し、168億58百万円となりました。流動資産は、前連結会計年度末に比べ8億3百万円減少し、80億22百万円となりました。これは主として受注増および売上増に伴い仕掛品および売掛金が増加したものの、MMF等の有価証券が減少したことによるものです。固定資産は、前連結会計年度末に比べ25億47百万円増加し、88億35百万円となりました。これは主として投資有価証券の取得および子会社への投資に係る繰延税金資産を計上したことによるものです。

総負債は、前連結会計年度末に比べ1億3百万円減少し、28億81百万円となりました。流動負債は、前連結会計年度末に比べ1億9百万円減少し、20億64百万円となりました。これは主として未払賞与など未払金の減少によるものです。固定負債は、前連結会計年度末に比べ5百万円増加し、8億16百万円となりました。

純資産は、前連結会計年度末に比べ18億48百万円増加し、139億76百万円となりました。これは主として配当金の支払により利益剰余金が減少したものの、四半期純利益が増加したことによるものであります。また、自己資本比率は82.7%となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成27年11月期の通期業績予想につきましては、平成27年5月21日に公表いたしました「業績予想の修正に関するお知らせ」に記載のとおりであり、通期業績予想は修正しておりません。

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

該当事項はありません。

なお、特定子会社の異動には該当していませんが、当第3四半期連結累計期間において、連結の範囲の重要な変更を行っております。

(連結の範囲の重要な変更)

当第3四半期連結累計期間より、新たに設立したJASTEC FRANCE S. A. S. を連結の範囲に含めております。

この結果、平成27年8月31日現在の連結子会社は、清算手続中の会社3社(JASTEC International, Inc.、LTU Technologies S. A. S. およびLTU Technologies Inc.) とあわせ、4社で構成されています。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 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」(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。) および「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27年3月26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項本文およ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、退職給付債務およ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、割引率の決定方法を割引率決定の基礎となる債券の期間について従業員の平均残存勤務期間に近似した年数とする方法から退職給付の支払見込期間ごとに設定された複数の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、第1四半期連結会計期間の期首において、退職給付債務およ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。

なお、当該変更による当第3四半期連結財務諸表への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11月30日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年8月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,175,905	1,068,794
売掛金	1,274,575	1,785,446
有価証券	5,032,146	2,966,284
仕掛品	1,185,712	1,739,025
繰延税金資産	35,398	367,670
その他	126,779	101,875
貸倒引当金	△4,902	△6,543
流動資産合計	8,825,615	8,022,553
固定資産		
有形固定資産		
リース資産(純額)	197,497	178,456
その他(純額)	80,761	102,348
有形固定資産合計	278,259	280,805
無形固定資産		
投資その他の資産		
投資有価証券	3,258,771	4,215,766
繰延税金資産	155,364	1,632,150
敷金	261,619	303,763
保険積立金	1,890,999	1,948,702
その他	157,788	162,754
貸倒引当金	△1,419	△2,102
投資その他の資産合計	5,723,123	8,261,034
固定資産合計	6,288,321	8,835,693
資産合計	15,113,937	16,858,246

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年11月30日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年8月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	361,234	487,033
短期借入金	—	99,000
リース債務	75,123	76,097
未払金	1,280,773	348,272
未払法人税等	335,556	426,632
プログラム保証引当金	16,678	18,739
賞与引当金	—	354,357
その他	105,065	254,600
流動負債合計	2,174,431	2,064,732
固定負債		
リース債務	123,775	104,086
退職給付に係る負債	44,662	44,423
役員退職慰労引当金	595,844	615,499
資産除去債務	45,740	52,848
その他	892	—
固定負債合計	810,914	816,856
負債合計	2,985,346	2,881,589
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,238,688	2,238,688
資本剰余金	2,124,499	2,133,538
利益剰余金	8,085,426	9,971,891
自己株式	△570,040	△505,519
株主資本合計	11,878,573	13,838,598
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	221,438	140,326
為替換算調整勘定	△85,136	△86,465
退職給付に係る調整累計額	65,171	52,465
その他の包括利益累計額合計	201,473	106,327
新株予約権	48,543	31,731
純資産合計	12,128,591	13,976,657
負債純資産合計	15,113,937	16,858,246

(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12月1日 至平成26年8月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年12月1日 至平成27年8月31日)
売上高	9,255,201	10,692,329
売上原価	7,175,807	8,212,242
売上総利益	2,079,394	2,480,086
販売費及び一般管理費	1,251,153	1,205,005
営業利益	828,241	1,275,081
営業外収益		
受取利息	336	341
受取配当金	13,778	14,801
有価証券利息	68,425	100,123
保険配当金	17,480	18,857
為替差益	21,187	46,407
投資有価証券売却益	24,904	—
投資有価証券投資利益	43,279	6,018
その他	4,172	5,294
営業外収益合計	193,565	191,844
営業外費用		
支払利息	2,075	2,283
投資有価証券投資損失	2,716	215
投資組合費	4,704	3,970
その他	683	867
営業外費用合計	10,180	7,337
経常利益	1,011,626	1,459,588
特別利益		
新株予約権戻入益	264	14,316
特別利益合計	264	14,316
特別損失		
固定資産除売却損	1,282	2,379
関係会社整理損	—	81,168
特別損失合計	1,282	83,547
税金等調整前四半期純利益	1,010,607	1,390,356
法人税、住民税及び事業税	530,645	677,713
法人税等調整額	△94,478	△1,697,689
法人税等合計	436,166	△1,019,976
少数株主損益調整前四半期純利益	574,441	2,410,332
四半期純利益	574,441	2,410,332

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12月1日 至平成26年8月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年12月1日 至平成27年8月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	574,441	2,410,332
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	134,067	△81,112
為替換算調整勘定	△11,139	△1,328
退職給付に係る調整額	—	△12,705
その他の包括利益合計	122,928	△95,146
四半期包括利益	697,369	2,315,186
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	697,369	2,315,186
少数株主に係る四半期包括利益	—	—

(3) 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。

(四半期連結損益計算書に関する注記)

関係会社整理損

当第3四半期連結累計期間(自 平成26年12月1日 至 平成27年8月31日)

当第3四半期連結累計期間における連結子会社(JASTEC International, Inc.、LTU Technologies S.A.S. および LTU Technologies Inc.)の解散決議に伴い、退職金等の整理費用を計上しております。

(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12月1日 至 平成26年8月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高および利益また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
	ソフトウェア 開発事業	システム 販売事業	計	
売上高				
外部顧客への売上高	9,099,324	155,876	9,255,201	9,255,201
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—
計	9,099,324	155,876	9,255,201	9,255,201
セグメント利益 又はセグメント損失(△)	935,180	△106,939	828,241	828,241

(注) 報告セグメントの合計額と四半期連結損益計算書計上額との間に差異はありません。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失また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12月1日 至 平成27年8月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高および利益また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
	ソフトウェア 開発事業	システム 販売事業	計	
売上高				
外部顧客への売上高	10,603,273	89,055	10,692,329	10,692,329
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—
計	10,603,273	89,055	10,692,329	10,692,329
セグメント利益 又はセグメント損失(△)	1,353,450	△78,368	1,275,081	1,275,081

(注) 報告セグメントの合計額と四半期連結損益計算書計上額との間に差異はありません。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失またはのれん等に関する情報

該当事項はありません。

4. 補足情報

(1) 生産、受注及び販売の状況

当社グループのセグメントは、ソフトウェア開発事業およびシステム販売事業の2つですが、生産、受注および販売の状況については、ソフトウェア開発事業をさらに取引先が属する市場別に区分しております。

① 生産実績

当第3四半期連結累計期間における生産実績は次のとおりであります。

セグメントの名称	市場別区分の名称	生産高(千円)	対前年同四半期増減率(%)
ソフトウェア開発事業	素材・建設業	660,567	6.3
	製造業	1,471,206	△8.2
	金融・保険業	5,188,682	21.8
	電力・運輸業	1,616,551	101.0
	情報・通信業	1,590,871	14.3
	流通・サービス業	691,839	69.5
	官公庁・その他	3,760	—
合計		11,223,476	23.5

- (注) 1 金額は、販売価格をもって表示しております。
 2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
 3 生産実績は、ソフトウェア開発事業に係るものであります。

② 受注状況

当第3四半期連結累計期間における受注状況は次のとおりであります。

セグメントの名称	市場別区分の名称	受注高(千円)	対前年同四半期増減率(%)	受注残高(千円)	対前年同四半期増減率(%)
ソフトウェア開発事業	素材・建設業	632,098	△7.9	80,405	△64.8
	製造業	1,997,470	37.2	864,974	70.2
	金融・保険業	4,635,923	18.8	1,702,892	32.1
	電力・運輸業	1,532,242	27.4	794,259	19.7
	情報・通信業	1,142,460	△15.6	283,377	△18.0
	流通・サービス業	963,987	82.5	524,775	114.1
	官公庁・その他	2,871	△56.3	—	△100.0
合計		10,907,054	19.4	4,250,684	29.3

- (注) 1 金額は、販売価格をもって表示しております。
 2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
 3 受注状況は、ソフトウェア開発事業に係るものであります。

③ 販売実績

当第3四半期連結累計期間における販売実績は次のとおりであります。

セグメントの名称	市場別区分の名称	販売高(千円)	対前年同四半期増減率(%)
ソフトウェア開発事業	素材・建設業	797,062	21.7
	製造業	1,485,355	△5.6
	金融・保険業	4,904,278	14.7
	電力・運輸業	1,477,419	104.7
	情報・通信業	1,261,033	△9.3
	流通・サービス業	670,137	38.5
	官公庁・その他	7,986	—
	小計	10,603,273	16.5
システム販売事業		89,055	△42.9
	合計	10,692,329	15.5

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。