

平成29年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28年11月8日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 クロスキャット

コード番号 2307 URL <http://www.xcat.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 井上 貴功

問合せ先責任者 (役職名) 執行役員経営財務統括部長

(氏名) 松田 耕治

TEL 03-3474-5251

四半期報告書提出予定日 平成28年11月11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 : 有 (アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成29年3月期第2四半期の連結業績(平成28年4月1日～平成28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		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
29年3月期第2四半期	4,896	14.0	172	△38.5	181	△38.2	124	△42.2
28年3月期第2四半期	4,293	—	280	—	294	—	215	—

(注)包括利益 29年3月期第2四半期 179百万円 (△16.7%) 28年3月期第2四半期 215百万円 (—%)

	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
29年3月期第2四半期	14.86	—
28年3月期第2四半期	25.21	—

(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	%
29年3月期第2四半期	4,486	2,432	54.2
28年3月期	4,748	2,353	49.6

(参考)自己資本 29年3月期第2四半期 2,432百万円 28年3月期 2,353百万円

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
28年3月期	—	0.00	—	12.00	12.00
29年3月期	—	0.00	—	—	—
29年3月期(予想)	—	—	—	12.00	12.00

(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29年3月期の連結業績予想(平成28年4月1日～平成29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		親会社株主に帰属する当期純利益		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	10,400	10.7	600	16.3	600	11.6	360	2.0	42.84

(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 —社 (社名) 、 除外 —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)	29年3月期2Q	9,210,960 株	28年3月期	9,210,960 株
② 期末自己株式数	29年3月期2Q	808,494 株	28年3月期	808,494 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	29年3月期2Q	8,402,466 株	28年3月期2Q	8,566,318 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、四半期連結財務諸表に対する四半期レビュー手続は実施中です。

※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、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当たっての注意事項等については、添付資料2ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3) 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
会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	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
(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

## 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我が国経済は、中国経済、新興国経済の減速や英国のEU離脱問題等による金融市場の不安定な動きの影響をうけ、景気の先行きは依然として不透明な状況が続いております。

当社グループが属する情報サービス業界は、政府の成長戦略を受けた「IoT」や「ビッグデータ活用」等のIT技術のビジネス領域への積極活用や、AI、フィンテックへの期待が盛り上がるなか、高度技術を保有するIT技術者不足の影響で厳しい競争が続いております。

このような状況の中、当社グループは、中期経営計画「Innovation Fast 2017」の推進方針として、継承すべき事項と変革すべき事項を明確化し、中核ビジネスであるシステム開発の安定拡大、さらには新サービスの創生と伸長を図り、Nextステージに向かって成長して参ります。

当第2四半期連結累計期間では、クレジット向け案件が好調に推移したことと子会社の寄与により売上高は、4,896百万円（前年同期比14.0%増）と増加したものの、移転した新社屋の家賃等の増加及び、一部で不採算案件が発生したことにより、営業利益172百万円（前年同期比38.5%減）、経常利益181百万円（前年同期比38.2%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益124百万円（前年同期比42.2%減）と減少することとなりました。

### (2) 財政状態に関する説明

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、売掛金の減少等により前連結会計年度末に比べ261百万円減少し、4,486百万円となりました。その主な内訳は、現金及び預金657百万円、受取手形及び売掛金2,082百万円、投資有価証券401百万円であります。

負債につきましては、短期借入金の減少等により前連結会計年度末に比べ339百万円減少し、2,054百万円となりました。その主な内訳は、短期借入金400百万円、買掛金403百万円、退職給付に係る負債409百万円であります。

純資産につきましては、利益剰余金の増加等により前連結会計年度末に比べ78百万円増加し、2,432百万円となりました。その主な内訳は、利益剰余金2,089百万円、資本金459百万円であります。

以上の結果、当第2四半期連結会計期間末の自己資本比率は、54.2%となりました。

#### (キャッシュフローの状況)

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前連結会計年度末と比較して77百万円増加し、657百万円となりました。

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)

営業活動の結果得られた資金は、401百万円（前年同期比 0.3%減）となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益 181百万円、売上債権の減少 403百万円等による資金の増加があったことに対し、仕入債務の減少 83百万円、たな卸資産の増加 63百万円、法人税等の支払額 84百万円等による資金の減少があったこと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)

投資活動の結果使用した資金は、22百万円（前年同期比 96.8%減）となりました。これは主に、敷金及び保証金の回収による収入 64百万円による資金の増加があったことに対し、資産除去債務の履行による支出 34百万円、投資有価証券の取得による支出 22百万円、ソフトウェア等の無形固定資産の取得による支出 12百万円等による資金の減少があったこと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、300百万円（前年同期比 504.6%増）となりました。これは、短期借入金の返済による支出 200百万円、配当金の支払額 100百万円による資金の減少があったこと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29年3月期の連結業績につきましては、平成28年5月13日付「平成28年3月期決算短信」で開示いたしました業績予想を変更しておりません。

今後、業績予想に変更等が生じる場合は、速やかに開示いたします。

## 2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

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)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を第1四半期連結会計期間に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、当第2四半期連結累計期間において、四半期連結財務諸表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28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	580,064	657,958
受取手形及び売掛金	2,502,950	2,099,830
仕掛品	138,911	202,269
繰延税金資産	81,508	87,440
その他	45,209	57,387
貸倒引当金	△2,496	△2,066
流動資産合計	3,346,148	3,102,820
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	324,743	327,981
減価償却累計額	△92,685	△104,622
建物及び構築物（純額）	232,058	223,358
工具、器具及び備品	190,604	195,093
減価償却累計額	△59,842	△77,757
工具、器具及び備品（純額）	130,762	117,336
土地	32,998	32,998
その他	9,691	9,691
減価償却累計額	△6,914	△7,523
その他（純額）	2,776	2,168
有形固定資産合計	398,595	375,861
無形固定資産		
のれん	209,565	192,800
ソフトウェア	58,399	64,102
その他	2,952	2,943
無形固定資産合計	270,917	259,846
投資その他の資産		
投資有価証券	308,957	401,617
繰延税金資産	109,572	87,543
敷金及び保証金	278,745	223,756
その他	35,478	35,440
投資その他の資産合計	732,752	748,357
固定資産合計	1,402,266	1,384,065
資産合計	4,748,414	4,486,885

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	487,285	403,907
短期借入金	600,000	400,000
未払法人税等	97,602	82,231
賞与引当金	225,315	240,920
受注損失引当金	-	5,300
その他	484,650	395,129
流動負債合計	1,894,853	1,527,488
固定負債		
退職給付に係る負債	391,103	409,716
資産除去債務	84,815	87,173
繰延税金負債	2,969	3,064
その他	21,000	27,305
固定負債合計	499,888	527,259
負債合計	2,394,741	2,054,748
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	459,237	459,237
資本剰余金	61,191	61,191
利益剰余金	2,065,307	2,089,379
自己株式	△235,063	△235,063
株主資本合計	2,350,671	2,374,743
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	34,119	82,882
退職給付に係る調整累計額	△31,118	△25,488
その他の包括利益累計額合計	3,000	57,393
純資産合計	2,353,672	2,432,137
負債純資産合計	4,748,414	4,486,885

(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27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
売上高	4,293,665	4,896,633
売上原価	3,383,366	4,010,315
売上総利益	910,299	886,317
販売費及び一般管理費	630,064	713,871
営業利益	280,235	172,446
営業外収益		
受取利息	103	3
受取配当金	4,097	5,672
保険配当金	5,964	-
その他	4,499	4,141
営業外収益合計	14,665	9,818
営業外費用		
支払利息	647	617
支払手数料	124	-
営業外費用合計	772	617
経常利益	294,127	181,647
特別損失		
固定資産除却損	514	-
会員権売却損	-	350
特別損失合計	514	350
税金等調整前四半期純利益	293,613	181,297
法人税、住民税及び事業税	118,168	64,454
法人税等調整額	△40,481	△8,058
法人税等合計	77,687	56,395
四半期純利益	215,926	124,901
非支配株主に帰属する四半期純利益	-	-
親会社株主に帰属する四半期純利益	215,926	124,901



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27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
四半期純利益	215,926	124,901
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1,911	48,762
退職給付に係る調整額	1,104	5,630
その他の包括利益合計	△807	54,392
四半期包括利益	215,118	179,294
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	215,118	179,294
非支配株主に係る四半期包括利益	-	-

(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27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28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	293,613	181,297
減価償却費	62,021	50,692
のれん償却額	8,382	16,765
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△210	△430
賞与引当金の増減額(△は減少)	42,255	15,605
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	6,019	18,613
受注損失引当金の増減額(△は減少)	-	5,300
受取利息及び受取配当金	△4,201	△5,676
支払利息	647	617
売上債権の増減額(△は増加)	359,644	403,120
たな卸資産の増減額(△は増加)	△123,515	△63,357
仕入債務の増減額(△は減少)	23,274	△83,377
その他	△130,023	△58,472
小計	537,909	480,697
利息及び配当金の受取額	4,201	5,676
利息の支払額	△536	△565
法人税等の支払額	△138,848	△84,489
営業活動によるキャッシュ・フロー	402,725	401,318
<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	△33,364	△9,153
資産除去債務の履行による支出	-	△34,100
無形固定資産の取得による支出	△31,884	△12,197
投資有価証券の取得による支出	△90,001	△22,132
敷金及び保証金の差入による支出	△175,836	△9,904
敷金及び保証金の回収による収入	388	64,892
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△371,822	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	△702,522	△22,594
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額(△は減少)	100,000	△200,000
自己株式の取得による支出	△46,350	-
配当金の支払額	△103,409	△100,829
財務活動によるキャッシュ・フロー	△49,759	△300,829
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△349,556	77,894
現金及び現金同等物の期首残高	1,089,000	580,064
現金及び現金同等物の四半期末残高	739,444	657,958

(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。