



平成29年9月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

平成29年5月12日

上場会社名 株式会社インソース 上場取引所 東
 コード番号 6200 URL http://www.insource.co.jp
 代表者 (役職名) 代表取締役執行役員社長 (氏名) 舟橋 孝之
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員経営管理部長 (氏名) 藤本 茂夫 TEL 03 (5259) 0070
 四半期報告書提出予定日 平成29年5月12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9月期第2四半期の連結業績（平成28年10月1日～平成29年3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		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9月期第2四半期	1,654	27.5	234	15.2	250	23.8	164	27.5
28年9月期第2四半期	1,297	—	203	—	202	—	128	—

(注) 包括利益 29年9月期第2四半期 165百万円 (28.7%) 28年9月期第2四半期 128百万円 (—%)

	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9月期第2四半期	20.15	19.85
28年9月期第2四半期	17.12	—

(注) 当社は平成28年9月期第2四半期については、平成27年9月期第2四半期の四半期連結財務諸表を作成していないため、平成28年9月期第2四半期の対前年同四半期増減率を記載しておりません。

(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9月期第2四半期	1,816	1,185	65.3
28年9月期	1,950	1,334	68.4

(参考) 自己資本 29年9月期第2四半期 1,185百万円 28年9月期 1,334百万円

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9月期	—	0.00	—	11.00	11.00
29年9月期	—	0.00	—	—	—
29年9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29年9月期の連結業績予想（平成28年10月1日～平成29年9月30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	3,573	22.6	565	22.9	565	25.0	360	20.9	44.47

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

当社は平成28年12月21日開催の取締役会において、自己株式の取得について決議いたしました。連結業績予想の「1株当たり当期純利益」については、当該自己株式の取得の影響を考慮しております。

※ 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 ー社（社名）ー、除外 ー社（社名）ー

(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3ページ「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 : 無
- 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9月期2Q	8,218,300株	28年9月期	8,218,300株
② 期末自己株式数	29年9月期2Q	150,000株	28年9月期	一株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	29年9月期2Q	8,140,827株	28年9月期2Q	7,518,300株

※ 四半期決算短信は四半期レビューの対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

（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、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。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等は、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。

（四半期決算補足説明資料の入手方法について）

四半期決算補足説明資料はT D n e tで同日開示しています。

○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	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・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
(4) 追加情報	3
3. 四半期連結財務諸表及び主な注記	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	5
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(セグメント情報)	8

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

文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において当社グループが判断したものであります。

当第2四半期連結累計期間(自平成28年10月1日至平成29年3月31日)において、平成29年3月の完全失業率は2.8%(総務省調べ)、有効求人倍率は1.45倍(厚生労働省調べ)となるなど、人手不足を人材教育による効率化で補いたいという市場ニーズは、前四半期に引き続き高くなっております。

こうした中で当社グループでは、デジタルマーケティングの強化、「働き方改革」に関連する新人・若手向け分野や女性活躍推進分野等研修の開発・拡販に注力しました。

加えて公開講座事業では、利用顧客固定化のため、「公開講座」へのお申込みを始め、提携する各社の研修申込みや書籍等の購入などが、ネット上で簡単にできるWEBサービス「WEBinsource」の登録先数の拡大、まとめてご購入いただくことで割引となる「人財育成スマートパック」の拡販に注力いたしました。

さらに、人事サポートシステム「Leaf」の利用社数拡大、「ストレスチェック支援サービス」の拡販に努めた他、自社で培ったノウハウをベースとした「デジタルマーケティング・コンサルティングサービス」をリリースいたしました。

このような状況の中、当第2四半期連結累計期間における講師派遣型研修実施回数は前年同四半期比115%、公開講座受講者数は前年同四半期比130%、「WEBinsource」登録先数は前年同四半期比168%となりました。また、人事サポートシステム「Leaf」の利用社数は前年同四半期比260%、「ストレスチェック支援サービス」は官公庁を中心に受注が拡大しました。

この結果、当第2四半期連結累計期間の業績は、売上高1,654,174千円(前年同期比27.5%増)、営業利益234,256千円(前年同期比15.2%増)、経常利益250,290千円(前年同期比23.8%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益は164,078千円(前年同期比27.5%増)となりました。

また、第15期第2四半期連結累計期間の事業種別毎の売上高は次のとおりであります。

事業の名称	第15期第2四半期連結累計期間 (自平成28年10月1日 至平成29年3月31日)	前年同期比 (%)	第14期第2四半期連結累計期間 (自平成27年10月1日 至平成28年3月31日)
講師派遣型研修事業(千円)	1,100,791	116.8	942,624
公開講座事業(千円)	358,055	142.6	251,101
その他事業(千円)	195,327	188.9	103,428
合計(千円)	1,654,174	127.5	1,297,153

(注) 1. 当社グループは教育サービス事業の単一セグメントであり、セグメントに代えて事業種別毎に記載しております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第2四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末に比べ134,759千円減少し、1,816,179千円となりました。これは主に現金及び預金が70,421千円、売掛金が52,198千円減少したことによります。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末の負債合計は、前連結会計年度末に比べ14,737千円増加し、630,815千円となりました。これは前受金が26,542千円増加したことによります。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末に比べ149,497千円減少し、1,185,364千円となりました。これは主に自己株式が225,000千円増加したことによります。

(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9月期の通期の連結業績予想につきましては、平成28年11月11日公表の業績予想から変更はありません。なお、業績予想につきましては、現在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り予想数値と異なる場合がございます。

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

当第2四半期連結累計期間における重要な子会社の異動はありません。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

(税金費用の計算)

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利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積もり、税引前四半期純利益に当該実効税率を乗じて計算しております。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

(4) 追加情報

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を第1四半期連結会計期間から適用しております。

3. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(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9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (平成29年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,189,198	1,118,776
売掛金	312,074	259,875
たな卸資産	24,875	9,791
その他	35,991	34,769
貸倒引当金	△3,034	△2,601
流動資産合計	1,559,106	1,420,612
固定資産		
有形固定資産	83,800	83,510
無形固定資産	103,259	103,655
投資その他の資産	204,772	208,400
固定資産合計	391,832	395,566
資産合計	1,950,939	1,816,179
負債の部		
流動負債		
買掛金	87,607	50,661
未払金	143,292	149,563
未払法人税等	79,700	90,444
賞与引当金	-	6,500
前受金	144,405	170,948
その他	81,081	65,624
流動負債合計	536,087	533,741
固定負債		
退職給付に係る負債	35,203	47,349
資産除去債務	44,786	49,723
固定負債合計	79,990	97,073
負債合計	616,077	630,815
純資産の部		
株主資本		
資本金	326,269	326,269
資本剰余金	167,440	167,440
利益剰余金	839,696	913,373
自己株式	-	△225,000
株主資本合計	1,333,405	1,182,083
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,455	3,281
その他の包括利益累計額合計	1,455	3,281
純資産合計	1,334,861	1,185,364
負債純資産合計	1,950,939	1,816,179

(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10月1日 至平成28年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年10月1日 至平成29年3月31日)
売上高	1,297,153	1,654,174
売上原価	427,289	568,724
売上総利益	869,864	1,085,449
販売費及び一般管理費	666,567	851,192
営業利益	203,297	234,256
営業外収益		
受取利息	69	299
受取配当金	92	53
保険解約返戻金	-	13,376
その他	0	2,304
営業外収益合計	163	16,033
営業外費用		
為替差損	1,292	-
営業外費用合計	1,292	-
経常利益	202,167	250,290
特別損失		
固定資産除却損	-	1,988
特別損失合計	-	1,988
税金等調整前四半期純利益	202,167	248,301
法人税等	73,476	84,223
四半期純利益	128,691	164,078
親会社株主に帰属する四半期純利益	128,691	164,078

(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10月1日 至平成28年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年10月1日 至平成29年3月31日)
四半期純利益	128,691	164,078
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	228	1,825
その他の包括利益合計	228	1,825
四半期包括利益	128,919	165,904
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	128,919	165,904
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10月1日 至平成28年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年10月1日 至平成29年3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	202,167	248,301
減価償却費	13,274	21,846
固定資産除却損	-	1,988
保険解約返戻金	-	△13,376
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△70	△432
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	5,255	12,145
受取利息及び受取配当金	△162	△352
為替差損益(△は益)	1,292	△1,885
売上債権の増減額(△は増加)	17,958	52,198
たな卸資産の増減額(△は増加)	10,378	15,084
仕入債務の増減額(△は減少)	△5,045	△36,946
その他	△20,694	21,403
小計	224,354	319,975
利息及び配当金の受取額	162	351
法人税等の支払額	△98,871	△70,037
営業活動によるキャッシュ・フロー	125,644	250,290
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△61	△2,661
有形固定資産の取得による支出	△9,254	△7,458
無形固定資産の取得による支出	△19,385	△13,928
敷金及び保証金の差入による支出	△12,540	△9,540
敷金及び保証金の回収による収入	3,429	5,816
その他	7,929	50,599
投資活動によるキャッシュ・フロー	△29,883	22,828
財務活動によるキャッシュ・フロー		
自己株式の取得による支出	-	△225,000
配当金の支払額	△30,073	△90,401
財務活動によるキャッシュ・フロー	△30,073	△315,401
現金及び現金同等物に係る換算差額	△1,292	1,885
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	64,395	△40,397
現金及び現金同等物の期首残高	640,029	1,159,174
現金及び現金同等物の四半期末残高	704,425	1,118,776

(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)

当社は、平成28年12月21日開催の取締役会決議に基づき、自己株式150,000株の取得を行いました。この結果、当第2四半期連結累計期間において、自己株式が225,000千円増加し、当第2四半期連結会計期間末において自己株式が225,000千円となっております。

(セグメント情報)

当社グループは、教育サービス事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。