



## 平成30年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

平成30年1月31日

上場会社名 株式会社 キューブシステム

上場取引所 東

コード番号 2335 URL <http://www.cubesystem.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役 社長 (氏名) 崎山 収

問合せ先責任者 (役職名) 取締役 副社長 (氏名) 内田 敏雄

TEL 03-5487-6030

四半期報告書提出予定日 平成30年2月7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30年3月期第3四半期の連結業績(平成29年4月1日～平成29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		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	%
30年3月期第3四半期	9,540	2.1	442	6.5	450	7.9	258	20.3
29年3月期第3四半期	9,345	2.2	473	20.5	489	23.2	324	8.6

(注) 包括利益 30年3月期第3四半期 345百万円 (22.2%) 29年3月期第3四半期 443百万円 (26.7%)

	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
30年3月期第3四半期	18.48	
29年3月期第3四半期	22.99	

#### (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
30年3月期第3四半期	7,531	5,044	66.7	358.21
29年3月期	7,403	4,865	65.4	346.47

(参考) 自己資本 30年3月期第3四半期 5,020百万円 29年3月期 4,841百万円

### 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
29年3月期		0.00		14.00	14.00
30年3月期		0.00			
30年3月期(予想)				16.00	16.00

(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30年3月期の連結業績予想(平成29年4月1日～平成30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	14,300	10.9	1,060	35.7	1,080	33.1	650	17.9	46.52

(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
- (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
- |                    |     |
|--------------------|-----|
| 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 | : 無 |
| 以外の会計方針の変更         | : 無 |
| 会計上の見積りの変更         | : 無 |
| 修正再表示              | : 無 |

(4) 発行済株式数(普通株式)

期末発行済株式数(自己株式を含む)	30年3月期3Q	15,279,840 株	29年3月期	15,279,840 株
期末自己株式数	30年3月期3Q	1,263,915 株	29年3月期	1,305,958 株
期中平均株式数(四半期累計)	30年3月期3Q	13,997,226 株	29年3月期3Q	14,120,070 株

(注) 期末発行済株式数には、役員報酬BIP信託口が保有する当社株式270,000株が含まれております。また、役員報酬BIP信託口が保有する当社株式270,000株を、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております。

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。

(四半期決算説明資料の入手方法について)

四半期決算説明資料については、T D n e i及び当社ウェブサイトのIR情報(<http://www.cubesystem.co.jp/jp/ir/index.html>)で同日開示しております。

○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 .....	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. 四半期連結財務諸表及び主な注記 .....	3
(1) 四半期連結貸借対照表 .....	3
(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 .....	4
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間 .....	4
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間 .....	5
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 .....	6
(継続企業の前提に関する注記) .....	6
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) .....	6

## 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、雇用所得環境の改善や底堅い企業収益が下支えとなり、緩やかな回復基調が続きましたが、海外の不安定な政治動向や地政学的リスクの影響が懸念され、先行きは不透明な状況で推移しました。

当社グループが属する情報サービス業界におきましては、企業における効率化や生産性向上を目的とした投資需要に加え、AI、IoT、Fintech、クラウド型ITサービス等の分野に大きな注目が集まり、市場は拡大傾向となりました。しかしながらソフトウェア開発においては、企業や官公庁のシステム大型投資によりプラスの基調となるものの、システム高度化への対応等が人件費・外注費の高騰に繋がっていることや、保守・運用コストの削減ニーズなどから、収益環境は楽観視し難い状況が続いております。

このような状況の中で、当社グループにおきましては、金融業において受注環境が悪化したものの、流通業におけるスーパー向けシステム構築案件および通信業における通信キャリア向け基盤構築案件等を中心に受注拡大に努めた結果、当第3四半期連結累計期間における売上高は9,540百万円（前年同期比2.1%増）となりました。しかしながら、品質向上のための体制増強によるコスト増加や将来の受注拡大を見据えた技術投資、クラウドソリューションサービス等への研究開発費用が増加した結果、営業利益は442百万円（同6.5%減）となりました。また投資事業組合への出資における運用損を計上したことにより、経常利益は450百万円（同7.9%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は258百万円（同20.3%減）となりました。

### (2) 財政状態に関する説明

#### ①資産

当第3四半期連結会計期間末における流動資産は5,815百万円となり、前連結会計年度末に比べ266百万円増加いたしました。これは主に、仕掛品の増加405百万円および有価証券の増加300百万円、売上債権の減少380百万円によるものです。また、固定資産合計は1,716百万円となり、前連結会計年度末と比較して137百万円減少いたしました。これは主に、投資有価証券の減少91百万円によるものです。

これらの結果、総資産は7,531百万円となり、前連結会計年度末に比べ128百万円増加いたしました。

#### ②負債

当第3四半期連結会計期間末における流動負債は1,703百万円となり、前連結会計年度末に比べ9百万円減少いたしました。固定負債は783百万円となり、前連結会計年度末に比べ41百万円減少いたしました。これは主に、退職給付に係る負債の減少73百万円および株式報酬引当金の増加32百万円によるものです。

これらの結果、負債合計は2,486百万円となり、前連結会計年度末に比べ51百万円減少いたしました。

#### ③純資産

当第3四半期連結会計期間末における純資産は5,044百万円となり、前連結会計年度末に比べ179百万円増加いたしました。これは主に、利益剰余金の増加59百万円およびその他有価証券評価差額金の増加46百万円、退職給付に係る調整累計額の増加34百万円によるものです。

この結果、自己資本比率は66.7%（前連結会計年度末は65.4%）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

今後の情報サービス業界全体の見通しについては、AI、IoT、Fintech、RPA（ロボティクス・プロセス・オートメーション）等の次世代技術に対し、企業のIT投資意欲は高く継続して推移することが予想されます。当社グループにおいては、第3四半期末の受注残が前年を上回るものの、売上高進捗は計画を下回る状況にあります。通期に向けましては、流通業における派生開発案件ならびに通信業におけるシステム基盤構築案件、金融業におけるネットバンク向け構築案件等、既存ビジネスでの受注範囲拡大に努めてまいります。

収益面では、継続して取り組んでいるサービスモデルの改善や、ビジネスパートナーを活用したプロジェクト効率の向上、働き方に重点を置いた生産性向上施策の取組みにより、売上総利益率の改善を図ることに加え、販売費及び一般管理費につきましても、研究開発活動は継続的に実行するものの、その他経費における抑制等を進めることで改善を図ってまいります。このため、当初発表（平成29年5月10日）の通期連結業績予想に変更はありません。

なお、上記の予想は、当社が発表日現在で入手可能な情報に基づいて判断したものであります。予想に内在するさまざまな不確定要因や今後の事業運営における内外の状況変化等により、実際の業績と異なる場合があります。

## 2. 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29年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成29年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,842,208	2,800,999
売掛金	2,242,332	1,861,762
有価証券	200,000	500,000
仕掛品	49,055	454,702
その他	216,750	199,020
貸倒引当金	△693	△640
流動資産合計	5,549,653	5,815,843
固定資産		
有形固定資産	320,582	269,746
無形固定資産	3,348	18,096
投資その他の資産		
投資有価証券	911,225	819,514
その他	618,798	608,727
投資その他の資産合計	1,530,024	1,428,241
固定資産合計	1,853,954	1,716,084
資産合計	7,403,608	7,531,928
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	626,581	656,576
短期借入金	240,000	240,000
未払法人税等	190,048	18,777
賞与引当金	244,798	228,849
役員賞与引当金	43,200	18,550
受注損失引当金	698	119
その他	368,143	540,870
流動負債合計	1,713,470	1,703,744
固定負債		
役員退職慰労引当金	19,145	20,361
株式報酬引当金	77,692	109,692
退職給付に係る負債	375,088	301,867
資産除去債務	131,624	132,150
その他	221,053	219,134
固定負債合計	824,603	783,206
負債合計	2,538,073	2,486,951
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	768,978	768,978
資本剰余金	750,832	759,707
利益剰余金	4,125,087	4,184,365
自己株式	△816,052	△790,351
株主資本合計	4,828,844	4,922,700
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	101,403	148,240
為替換算調整勘定	△1,908	1,584
退職給付に係る調整累計額	△86,812	△51,913
その他の包括利益累計額合計	12,682	97,910
非支配株主持分	24,007	24,365
純資産合計	4,865,534	5,044,977
負債純資産合計	7,403,608	7,531,928

## (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28年4月1日 至平成28年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)
売上高	9,345,964	9,540,943
売上原価	7,943,905	7,960,771
売上総利益	1,402,059	1,580,172
販売費及び一般管理費	928,213	1,137,219
営業利益	473,846	442,952
営業外収益		
受取利息	7,396	5,773
受取配当金	6,703	7,228
投資有価証券売却益	-	2,585
その他	18,061	5,625
営業外収益合計	32,162	21,213
営業外費用		
支払利息	1,563	1,494
支払手数料	3,315	3,315
投資事業組合運用損	1,053	7,224
その他	11,017	1,898
営業外費用合計	16,949	13,932
経常利益	489,058	450,233
税金等調整前四半期純利益	489,058	450,233
法人税等	163,612	190,197
四半期純利益	325,446	260,035
非支配株主に帰属する四半期純利益	866	1,342
親会社株主に帰属する四半期純利益	324,579	258,692

(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28年4月1日 至 平成28年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年12月31日)
四半期純利益	325,446	260,035
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	17,163	46,836
為替換算調整勘定	△791	3,599
退職給付に係る調整額	102,101	35,083
その他の包括利益合計	118,473	85,518
四半期包括利益	443,919	345,554
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	442,619	343,921
非支配株主に係る四半期包括利益	1,300	1,632

(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。

(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。