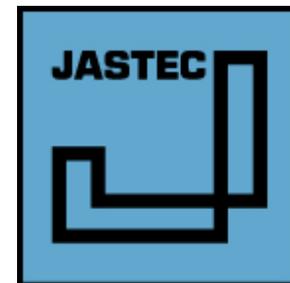


<http://www.jastec.co.jp>



株式会社 ジャステック

平成30年11月期
第2四半期決算に関する補足資料
(証券コード 9717)

目次

| | |
|-----------------------|-------|
| I. 業績ハイライト | |
| Ⅰ-1 四半期毎の業績推移 | P. 2 |
| Ⅰ-2 業績(対業績予想) | P. 4 |
| Ⅰ-3 取引先市場区分別の売上高 | P. 5 |
| Ⅰ-4 四半期財務諸表(前期比較) | |
| Ⅰ-4-1 四半期貸借対照表 | P. 6 |
| Ⅰ-4-2 四半期損益計算書 | P. 7 |
| Ⅰ-4-3 四半期キャッシュ・フロー計算書 | P. 7 |
| Ⅰ-5 通期業績予想 | P. 8 |
| II. 詳細情報 | |
| II-1 当第2四半期の経営状況と業績 | P. 9 |
| II-2 当期の見通し | P. 10 |
| II-3 四半期財務諸表 | P. 12 |

当社は、前事業年度において連結子会社であったJASTEC FRANCE S.A.S.の全株式を売却したため、当事業年度から連結財務諸表を作成しておりません。このため、本補足資料(平成30年11月期第2四半期)における当期の経営成績および財政状態については、すべて当社単独の財務諸表に基づく開示を行っております。これに伴い、本補足資料における前年同四半期の経営成績および前期の財政状態につきましても、期間比較可能性の観点から当社単独の財務諸表に基づいて開示しております。

I. 業績ハイライト

I-1 四半期毎の業績推移

1. 第48期(期初業績予想)

(金額単位:百万円)

| | | 第1四半期 | 第2四半期 | 売上高比率 | 第3四半期 | 第4四半期 | 売上高比率 |
|-------|-----|-------|-------|--------|--------|--------|--------|
| 売上高 | 3ヶ月 | 3,124 | 4,584 | 100.0% | 3,897 | 5,902 | 100.0% |
| | 累計 | 3,124 | 7,708 | 100.0% | 11,605 | 17,507 | 100.0% |
| 営業利益 | 3ヶ月 | 243 | 477 | 10.4% | 429 | 851 | 14.4% |
| | 累計 | 243 | 720 | 9.3% | 1,149 | 2,000 | 11.4% |
| 経常利益 | 3ヶ月 | 376 | 505 | 11.0% | 453 | 867 | 14.7% |
| | 累計 | 376 | 880 | 11.4% | 1,334 | 2,200 | 12.6% |
| 当期純利益 | 3ヶ月 | 255 | 342 | 7.5% | 307 | 588 | 10.0% |
| | 累計 | 255 | 597 | 7.7% | 904 | 1,492 | 8.5% |

2. 第48期(第1、2四半期:実績、第3、4四半期:修正業績予想)

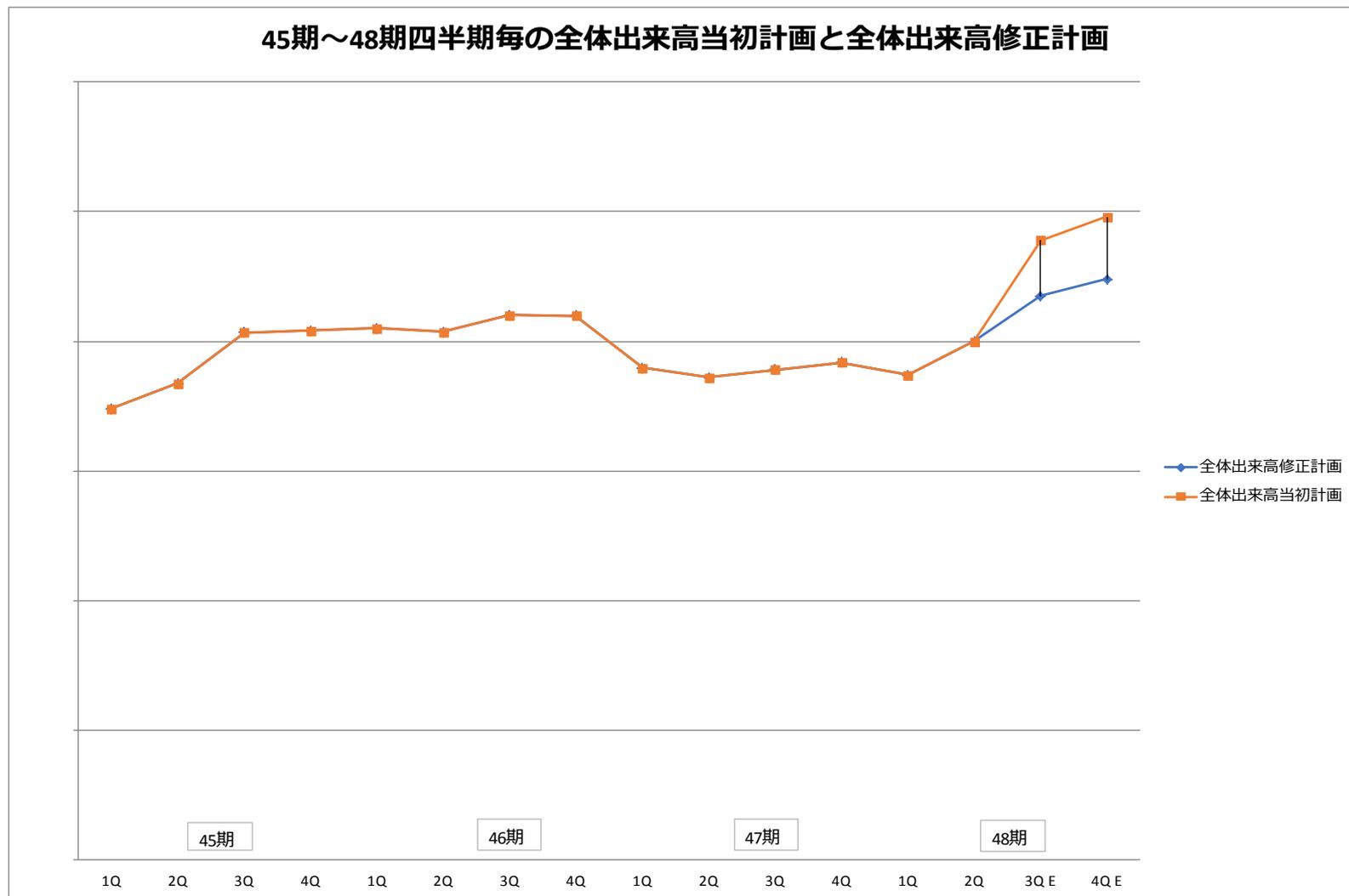
(金額単位:百万円)

| | | 第1四半期 | 第2四半期 | 売上高比率 | 第3四半期 | 第4四半期 | 売上高比率 |
|-------|-----|-------|-------|--------|--------|--------|--------|
| 売上高 | 3ヶ月 | 3,156 | 4,292 | 100.0% | 3,542 | 5,108 | 100.0% |
| | 累計 | 3,156 | 7,449 | 100.0% | 10,992 | 16,099 | 100.0% |
| 営業利益 | 3ヶ月 | 297 | 525 | 12.2% | 285 | 653 | 12.8% |
| | 累計 | 297 | 822 | 11.0% | 1,107 | 1,760 | 10.9% |
| 経常利益 | 3ヶ月 | 430 | 553 | 12.9% | 402 | 660 | 12.9% |
| | 累計 | 430 | 984 | 13.2% | 1,386 | 2,046 | 12.7% |
| 当期純利益 | 3ヶ月 | 291 | 371 | 8.6% | 270 | 443 | 8.7% |
| | 累計 | 291 | 663 | 8.9% | 933 | 1,376 | 8.5% |

期初業績予想は、平成30年1月10日に公表した予想値です。また、修正業績予想は、平成30年6月29日に公表した修正予想値です。

I. 業績ハイライト

I-1 四半期毎の業績推移(補足)



出来高とは、ソフトウェア開発に関わる生産量を販売価格で評価したものです。

I. 業績ハイライト

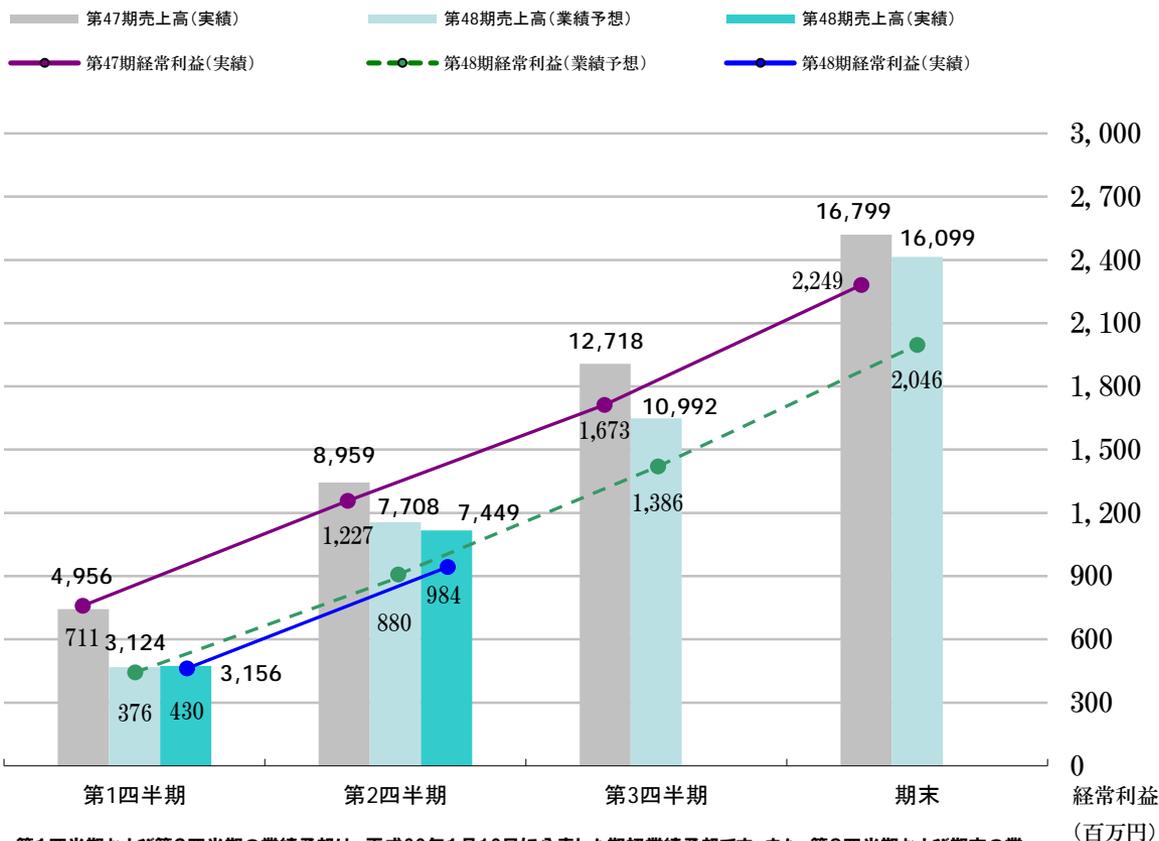
I-2 業績(対業績予想)

対業績予想増減率

売上高 : 7,449百万円 ($\Delta 3.4\%$)

経常利益 : 984百万円 ($+11.9\%$)

売上高および経常利益の推移



<売上高>

製造業、情報・通信業などの売上高は計画を上回ったものの、電力・運輸業、金融・保険業などの売上高が計画を下回ったため、全体として3.4%減少

<経常利益>

売上高は減少したものの、原価率の改善等により11.9%増加

第1四半期および第2四半期の業績予想は、平成30年1月10日に公表した期初業績予想です。また、第3四半期および期末の業績予想は、平成30年6月29日に公表した修正業績予想です。

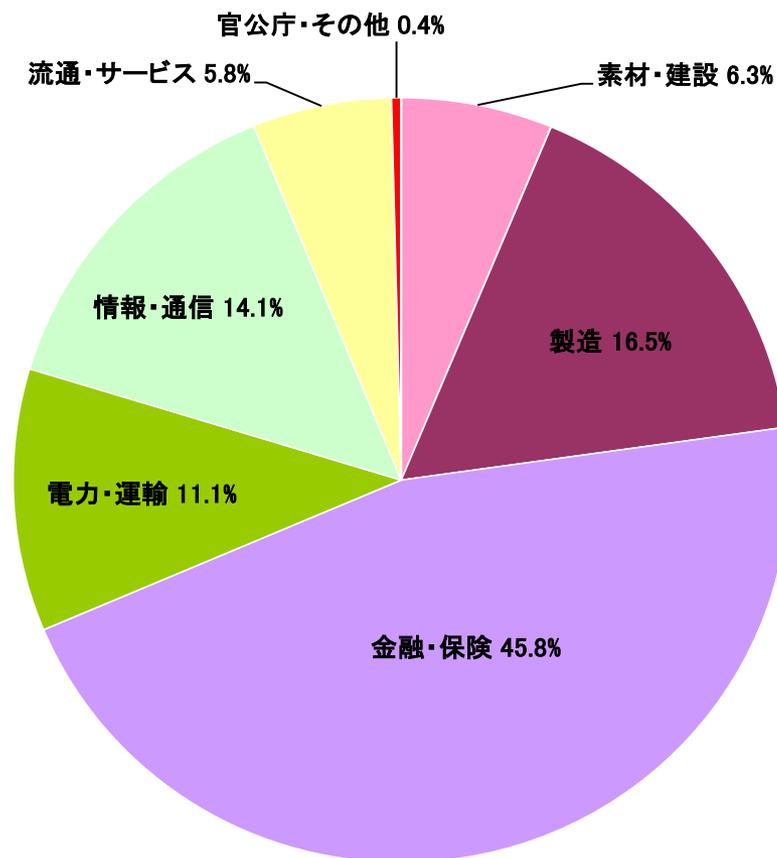
I. 業績ハイライト

I-3 取引先市場区別の売上高

対業績予想増減率
売上高 : 7,449百万円(△3.4%)

| | |
|-----------|--------------------|
| ■ 素材・建設 | : 466百万円(△ 5.2%) |
| ■ 製造 | : 1,229百万円(+ 7.4%) |
| ■ 金融・保険 | : 3,412百万円(△ 8.9%) |
| ■ 電力・運輸 | : 826百万円(△27.6%) |
| ■ 情報・通信 | : 1,050百万円(+45.4%) |
| ■ 流通・サービス | : 433百万円(△ 0.9%) |
| ■ 官公庁・その他 | : 30百万円(+51.9%) |

営業利益: 822百万円(+14.2%)



I. 業績ハイライト

I-4 四半期財務諸表(前期比較)

I-4-1 四半期貸借対照表

(金額単位：百万円)

| 資産科目 | 前事業年度 (平成29年11月30日) | 当第2四半期会計期間 (平成30年5月31日) | 増減率 |
|------|------------------------|----------------------------|-------|
| 流動資産 | 11,901 | 10,793 | △9.3% |
| 固定資産 | 6,922 | 7,623 | 10.1% |
| 資産合計 | 18,824 | 18,416 | △2.2% |

投資有価証券の取得などによる
現金及び預金の減少

投資有価証券の取得などによる
増加

| 負債・純資産科目 | 前事業年度 (平成29年11月30日) | 当第2四半期会計期間 (平成30年5月31日) | 増減率 |
|----------|------------------------|----------------------------|--------|
| 負債合計 | 3,158 | 2,744 | △13.1% |
| 流動負債 | 2,264 | 1,976 | △12.7% |
| 固定負債 | 894 | 767 | △14.2% |
| 純資産合計 | 15,666 | 15,672 | 0.0% |
| 負債・純資産合計 | 18,824 | 18,416 | △2.2% |

未払法人税等および未払消費税
等の減少

退任役員への慰労金支給に伴う
役員退職慰労引当金の減少

I. 業績ハイライト

I-4-2 四半期損益計算書

(金額単位：百万円)

| 科目 | 前第2四半期累計期間 (自平成28年12月1日 至平成29年5月31日) | 当第2四半期累計期間 (自平成29年12月1日 至平成30年5月31日) | 増減率 |
|----------------|--|--|--------|
| 売上高 | 8,959 | 7,449 | △16.9% |
| 売上原価 | 6,974 | 5,769 | △17.3% |
| 売上総利益 | 1,984 | 1,679 | △15.4% |
| 販売費及び一般管理費 | 831 | 857 | 3.1% |
| 営業利益 | 1,153 | 822 | △28.7% |
| 経常利益 | 1,227 | 984 | △19.8% |
| 四半期純利益 | 837 | 663 | △20.8% |
| 1株当たり四半期純利益(円) | 48.99 | 38.55 | △21.3% |

前事業年度において、流通・サービス業、金融・保険業などの開発の完了が前第1四半期に特に偏重していたため

人件費の増加など

売上高の減少などによる利益減(以下同様)

I-4-3 四半期キャッシュ・フロー計算書

(金額単位：百万円)

| 科目 | 前第2四半期累計期間 (自平成28年12月1日 至平成29年5月31日) | 当第2四半期累計期間 (自平成29年12月1日 至平成30年5月31日) | 増減額 |
|------------------|--|--|--------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 2,911 | 315 | △2,595 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 277 | △834 | △1,112 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △528 | △527 | 0 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 8,058 | 7,866 | △192 |

仕掛品の増減など

当期における投資有価証券の取得による減少

I. 業績ハイライト

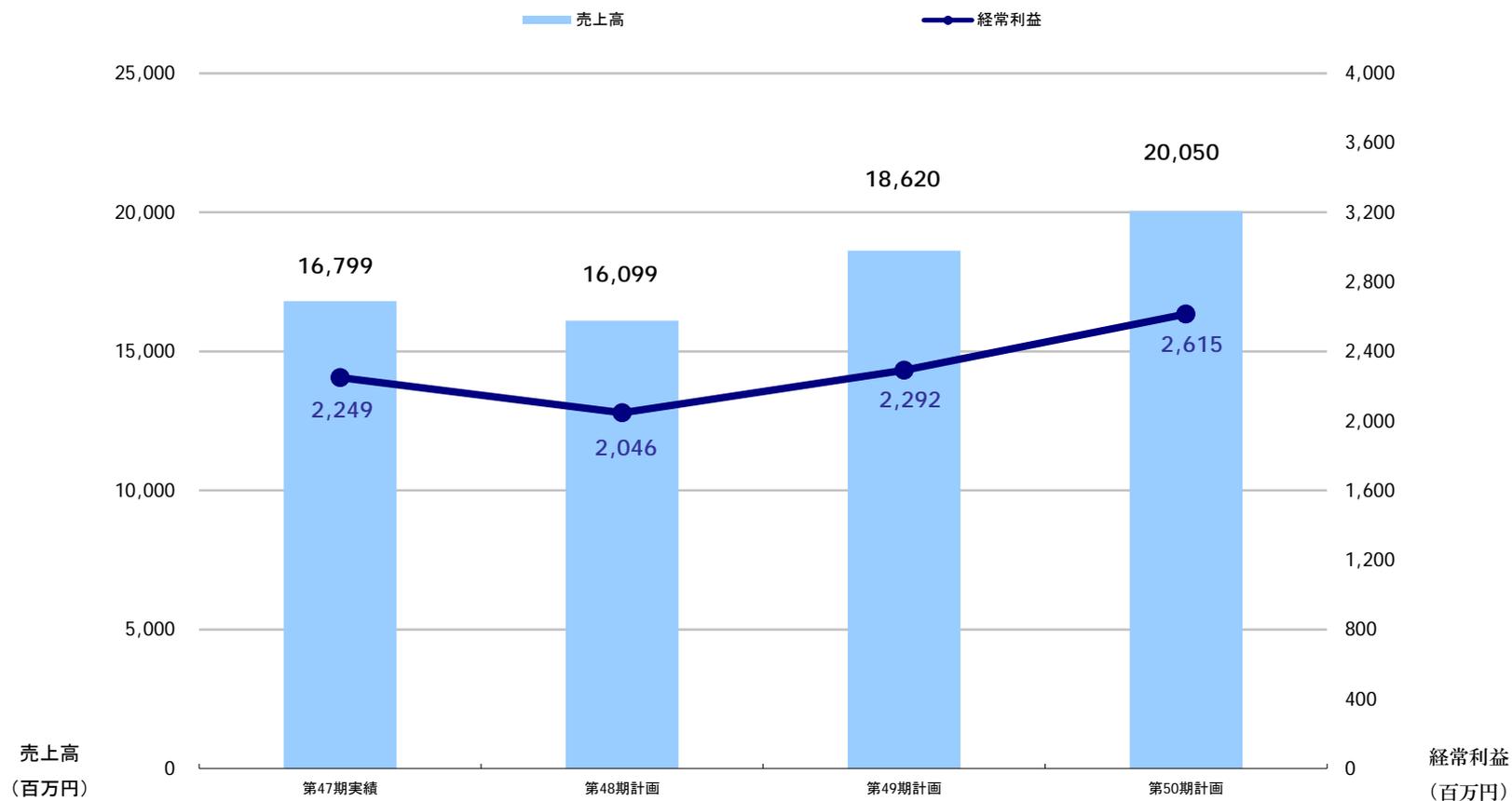
I-5 通期業績予想

当期売上高 : 16,099百万円 (△ 4.2%)

当期経常利益 : 2,046百万円 (△ 9.1%)

対前期増減率

売上高および経常利益の推移



第48期計画は、平成30年6月29日に公表した修正業績予想です。なお、第49期以降の計画につきましては、期初に公表した中期利益計画を据え置いております。

Ⅱ 詳細情報

Ⅱ-1 当第2四半期の経営状況と業績

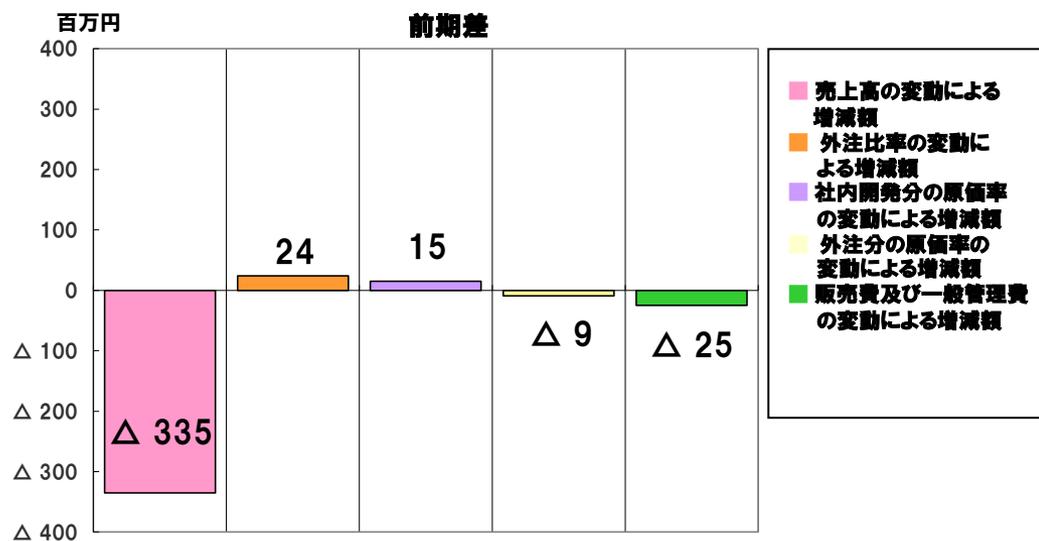
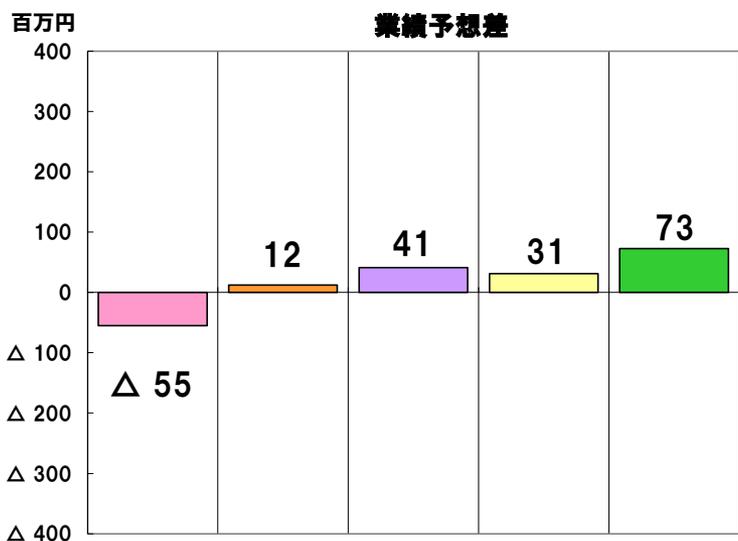
Ⅱ-1-1 営業利益の増減分析

- 業績予想差(当期実績-当期業績予想)および前期差(当期実績-前期実績)-

※ 以下表は、営業利益の増減額を利益に影響を与える5つの要因に区分して分析し、表示しております。

| | 業績予想差 | | 前期差 | |
|---------------------|---------|----------|---------|----------|
| | 金額(百万円) | 売上高比率(%) | 金額(百万円) | 売上高比率(%) |
| 売上高の変動による増減額 | △55 | △0.7 | △335 | △4.5 |
| 外注比率の変動による増減額 | 12 | 0.1 | 24 | 0.3 |
| 社内開発分の原価率の変動による増減額 | 41 | 0.6 | 15 | 0.2 |
| 外注分の原価率の変動による増減額 | 31 | 0.4 | △9 | △0.1 |
| 販売費及び一般管理費の変動による増減額 | 73 | 1.0 | △25 | △0.3 |
| 営業利益の増減額合計 | 102 | 1.4 | △330 | △4.4 |

- 上記表のグラフ -

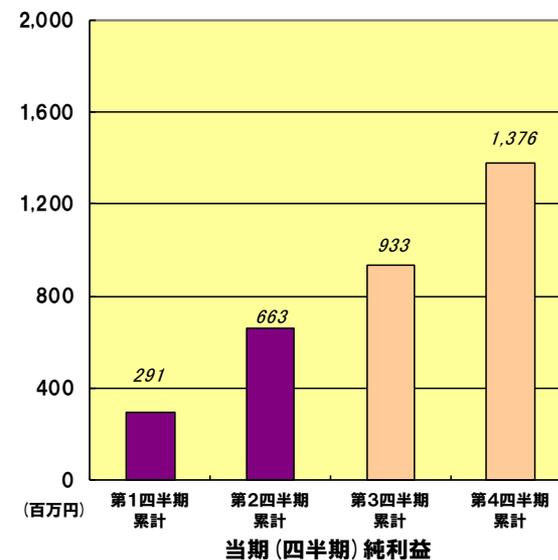
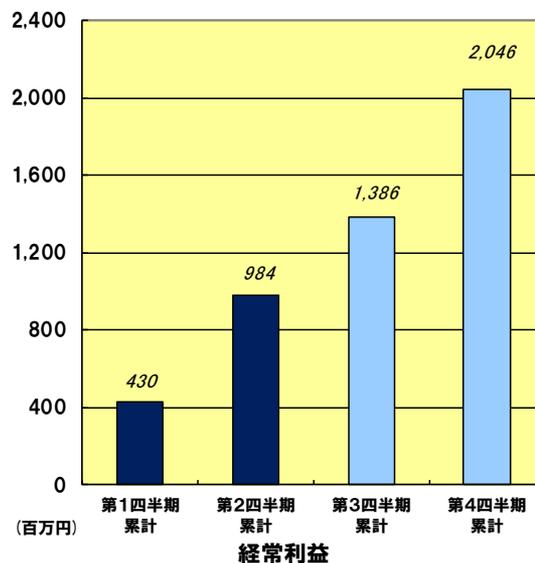
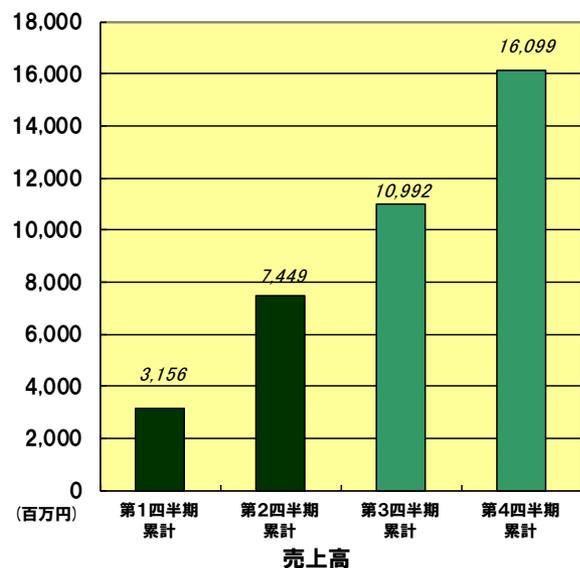


- 売上高の変動による増減額
- 外注比率の変動による増減額
- 社内開発分の原価率の変動による増減額
- 外注分の原価率の変動による増減額
- 販売費及び一般管理費の変動による増減額

Ⅱ 詳細情報

Ⅱ-2 当期の見通し

Ⅱ-2-1 当期の四半期毎の業績推移(実績および修正業績予想)



(金額単位:百万円^(注1)、売上比単位:%)

| 項目 | 第1四半期累計 | | 第2四半期累計 | | 第3四半期累計 | | 第4四半期累計 | |
|------------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|
| | 実績 | | 実績 | | 修正業績予想 | | 修正業績予想 | |
| | 金額 | 売上比 | 金額 | 売上比 | 金額 | 売上比 | 金額 | 売上比 |
| 売上高 | 3,156 | 100.0 | 7,449 | 100.0 | 10,992 | 100.0 | 16,099 | 100.0 |
| 営業利益 | 297 | 9.4 | 822 | 11.0 | 1,107 | 10.1 | 1,760 | 10.9 |
| 経常利益 | 430 | 13.6 | 984 | 13.2 | 1,386 | 12.6 | 2,046 | 12.7 |
| 当期(四半期)純利益 | 291 | 9.2 | 663 | 8.9 | 933 | 8.5 | 1,376 | 8.5 |

(注1) 金額は百万円未満を切り捨てて記載しております。

(注2) ソフトウェア開発に係る当期(48期)の受注高は16.062百万円、受注残高は4.690百万円を見込んでおります。

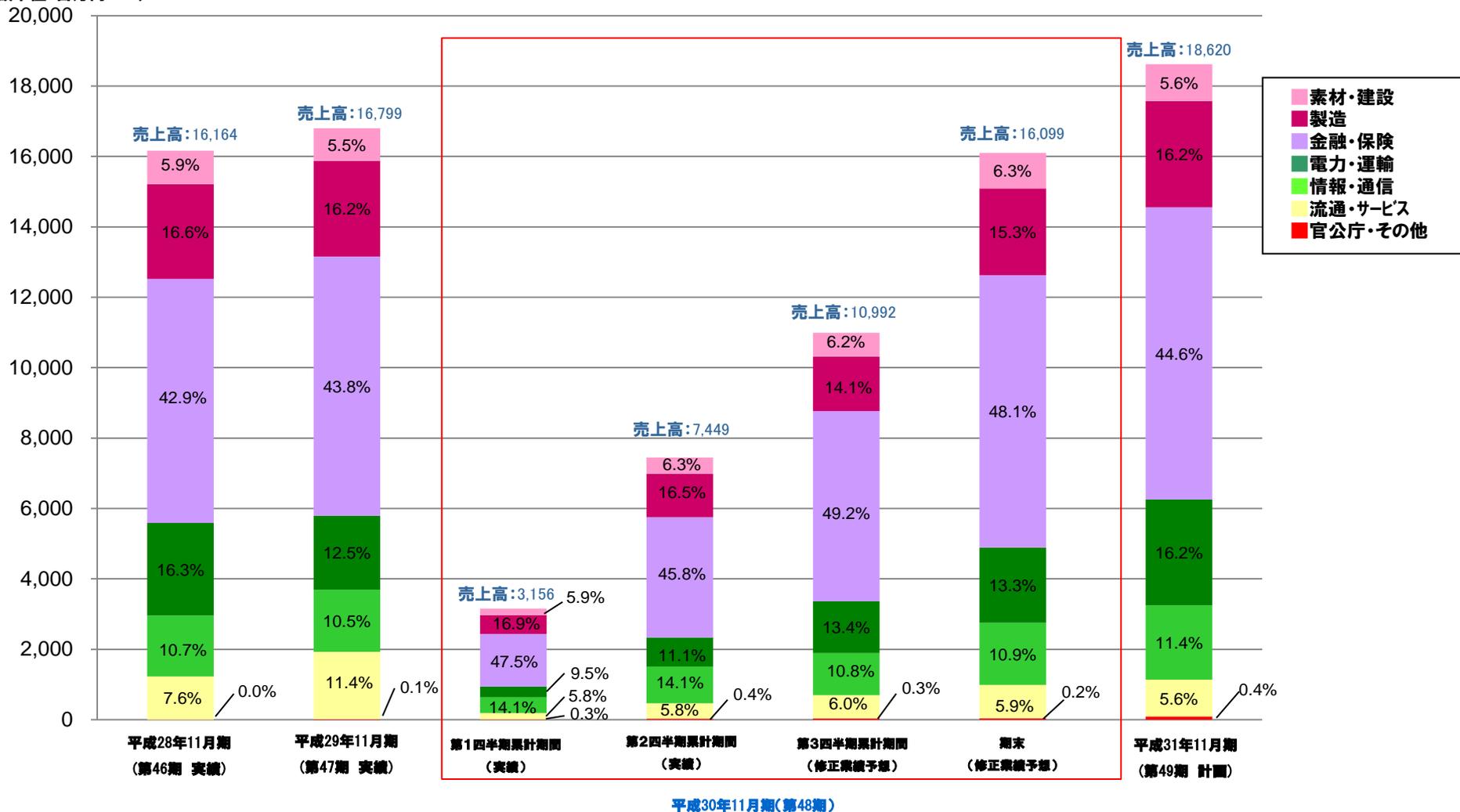
Ⅱ 詳細情報

Ⅱ-2-2 取引先市場別区分毎の売上高構成の推移(実績および業績予想)

※ 以下表は、売上高を取引先が属する市場別に区分しております。

(注1) 金額は百万円未満を切り捨てて記載しております。

(金額単位:百万円(注1))



修正業績予想は、平成30年6月29日に公表した業績予想値です。なお、第49期計画につきましては、期初に公表した中期利益計画を据え置いております。

Ⅱ 詳細情報

Ⅱ-3 四半期財務諸表

Ⅱ-3-1 比較四半期貸借対照表

(金額単位:百万円 注1)

| | 第47期事業年度 | | 第48期第2四半期 | | 増減 | |
|----------------|----------|--------|-----------|--------|---------|--------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 資産合計 | 18,824 | 100.0% | 18,416 | 100.0% | △ 407 | △2.2% |
| 流動資産 | 11,901 | 63.2% | 10,793 | 58.6% | △ 1,108 | △9.3% |
| 現金預金 | 8,933 | 47.5% | 7,886 | 42.8% | △ 1,047 | △11.7% |
| 売掛金 | 1,607 | 8.5% | 1,459 | 7.9% | △ 148 | △9.2% |
| 有価証券 | - | - | - | - | - | - |
| 仕掛品 | 776 | 4.1% | 1,038 | 5.6% | 262 | 33.8% |
| 繰延税金資産 | 468 | 2.5% | 311 | 1.7% | △ 157 | △33.6% |
| その他の | 116 | 0.6% | 98 | 0.5% | △ 18 | △15.5% |
| 固定資産 | 6,922 | 36.8% | 7,623 | 41.4% | 700 | 10.1% |
| 有形固定資産 | 211 | 1.1% | 218 | 1.2% | 6 | 3.1% |
| 無形固定資産 | 350 | 1.9% | 409 | 2.2% | 59 | 17.0% |
| 投資その他の資産 | 6,361 | 33.8% | 6,995 | 38.0% | 634 | 10.0% |
| 投資有価証券 | 4,057 | 21.6% | 4,632 | 25.2% | 574 | 14.1% |
| 繰延税金資産 | 139 | 0.7% | 173 | 0.9% | 34 | 24.6% |
| 差入敷金 | 292 | 1.6% | 293 | 1.6% | 1 | 0.5% |
| 保険積立金 | 1,789 | 9.5% | 1,815 | 9.9% | 25 | 1.4% |
| その他の | 82 | 0.4% | 81 | 0.4% | △0 | △0.8% |
| 負債純資産合計 | 18,824 | 100.0% | 18,416 | 100.0% | △ 407 | △2.2% |
| 負債合計 | 3,158 | 16.8% | 2,744 | 14.9% | △ 414 | △13.1% |
| 流動負債 | 2,264 | 11.9% | 1,976 | 10.6% | △ 287 | △12.7% |
| 買掛金 | 366 | 1.9% | 426 | 2.3% | 59 | 16.3% |
| リース債務 | 52 | 0.3% | 50 | 0.3% | △ 2 | △3.9% |
| 未払金 | 1,386 | 7.3% | 1,139 | 6.1% | △ 246 | △17.8% |
| 未払法人税等 | 413 | 2.2% | 171 | 0.9% | △ 242 | △58.6% |
| その他の | 44 | 0.1% | 188 | 0.9% | 143 | 320.4% |
| 固定負債 | 894 | 4.7% | 767 | 4.2% | △ 126 | △14.2% |
| リース債務 | 64 | 0.3% | 66 | 0.4% | 2 | 3.5% |
| 資産除去債務 | 55 | 0.3% | 56 | 0.3% | 1 | 3.3% |
| 退職給付引当金 | 99 | 0.5% | 95 | 0.5% | △ 4 | △4.6% |
| 役員退職慰労引当金 | 675 | 3.6% | 548 | 3.0% | △ 126 | △18.7% |
| 純資産合計 | 15,666 | 83.2% | 15,672 | 85.1% | 6 | 0.0% |
| 株主資本 | 15,414 | 81.9% | 15,579 | 84.6% | 164 | 1.1% |
| 資本金 | 2,238 | 11.9% | 2,238 | 12.2% | - | - |
| 資本剰余金 | 2,122 | 11.2% | 2,118 | 11.4% | △ 3 | △0.2% |
| 利益剰余金 | 11,875 | 63.1% | 12,022 | 65.3% | 147 | 1.2% |
| 利益準備金 | 123 | 0.7% | 123 | 0.7% | - | - |
| その他利益剰余金 | 11,752 | 62.4% | 11,899 | 64.6% | 147 | 1.3% |
| 自己株式 | △ 821 | △4.4% | △ 800 | △4.3% | 21 | - |
| 評価・換算差額等 | 195 | 1.0% | 18 | 0.1% | △ 176 | △90.4% |
| 新株予約権 | 56 | 0.3% | 74 | 0.4% | 18 | 32.1% |

注1 金額は百万円未満を切り捨てて記載しております。

■資産

- *1 投資有価証券の取得による支出の増加などにより減少しております。
 *2 投資有価証券の内訳は以下のとおりであります。
 主として、株式の減少は売却によるものであり、投資信託の増加は取得によるものであります。
 (単位:百万円)

| | 第47期事業年度 | 第48期第2四半期 | 増減額 | 増減率 |
|--------|----------|-----------|-------|--------|
| 投資有価証券 | | | | |
| 公社債 | 400 | 400 | - | - |
| 株式 | 800 | 507 | △ 293 | △36.6% |
| 投資信託 | 2,857 | 3,724 | 867 | 30.3% |
| 合計 | 4,057 | 4,632 | 574 | 14.1% |

■負債

- *3 未払消費税等の減少によるものです。なお、未払消費税等について、前期末は未払金、当四半期末は預り金(その他流動負債)として計上しております。
 *4 前々期における税務上の繰越欠損金発生により、前期は中間納税を行っておらず、適期の課税所得に対し未払法人税等を計上しておりました。
 当四半期は当該期の課税所得に対し未払法人税等を計上しているため、当該残高は減少しております。
 *5 前受金の増加および上記*3の未払消費税等が預り金として含まれていることによるものです。
 *6 退任役員への退職慰労金支給による減少であります。

Ⅱ 詳細情報

Ⅱ-3-2 比較四半期損益計算書

(金額単位:百万円^(注))

| | 平成29度11月期 (第47期)第2四半期 | | 平成30度11月期 (第48期)第2四半期 | | 増減 | |
|--------------------|--------------------------|--------|--------------------------|--------|---------|----------|
| | 金額 | 売上比 | 金額 | 売上比 | 増減額 | 増減率 |
| 売上高 | 8,959 | 100.0% | 7,449 | 100.0% | △ 1,510 | △ 16.9% |
| 素材・建設業 | 496 | 5.5% | 466 | 6.3% | △ 30 | △ 6.2% |
| 製造業 | 1,512 | 16.9% | 1,229 | 16.5% | △ 283 | △ 18.8% |
| 金融・保険業 | 3,848 | 43.0% | 3,412 | 45.8% | △ 435 | △ 11.3% |
| 電力・運輸業 | 1,040 | 11.6% | 826 | 11.1% | △ 214 | △ 20.6% |
| 情報・通信業 | 645 | 7.2% | 1,050 | 14.1% | 405 | 62.7% |
| 流通・サービス業 | 1,413 | 15.8% | 433 | 5.8% | △ 979 | △ 69.3% |
| 官公庁・その他 | 1 | 0.1% | 30 | 0.4% | 28 | 2,470.1% |
| 売上原価 ^{注2} | 6,974 | 77.8% | 5,769 | 77.5% | △ 1,204 | △ 17.3% |
| 内作費 | 4,061 | 74.6% | 3,580 | 74.3% | △ 480 | △ 11.8% |
| 外注費 ^{注3} | 2,913 | 82.9% | 2,189 | 83.2% | △ 724 | △ 24.9% |
| 売上総利益 | 1,984 | 22.2% | 1,679 | 22.5% | △ 305 | △ 15.4% |
| 販売費及び一般管理費 | 831 | 9.3% | 857 | 11.5% | 25 | 3.1% |
| 人件費 | 480 | 5.4% | 512 | 6.9% | 31 | 6.5% |
| 旅費・交通費 | 20 | 0.2% | 20 | 0.3% | 0 | 3.8% |
| 支払手数料 | 93 | 1.0% | 80 | 1.1% | △ 12 | △ 13.7% |
| 賃借料・水道光熱費 | 26 | 0.3% | 29 | 0.4% | 2 | 10.0% |
| 諸経費 | 211 | 2.4% | 214 | 2.9% | 3 | 1.7% |
| 営業利益 | 1,153 | 12.9% | 822 | 11.0% | △ 330 | △ 28.7% |
| 営業外収益 | 76 | 0.9% | 164 | 2.2% | 87 | 113.5% |
| 有価証券利息 | 31 | 0.4% | 15 | 0.2% | △ 16 | △ 51.1% |
| 投資有価証券売却益 | - | - | 119 | 1.6% | 119 | - |
| 受取配当金 | 0 | 0.0% | - | - | △ 0 | △ 100.0% |
| 保険配当金 | 29 | 0.3% | 23 | 0.3% | △ 6 | △ 21.0% |
| その他 | 15 | 0.2% | 6 | 0.1% | △ 9 | △ 60.9% |
| 営業外費用 | 2 | 0.0% | 1 | 0.0% | 0 | △ 39.8% |
| 経常利益 | 1,227 | 13.7% | 984 | 13.2% | △ 242 | △ 19.8% |
| 特別利益 | 2 | 0.0% | 1 | 0.0% | △ 0 | △ 31.5% |
| 特別損失 | 0 | 0.0% | 0 | 0.0% | △ 0 | △ 17.0% |
| 税引前四半期純利益 | 1,229 | 13.7% | 985 | 13.2% | △ 243 | △ 19.8% |
| 法人税、住民税及び事業税 | 178 | 2.0% | 121 | 1.6% | △ 56 | △ 31.9% |
| 法人税等調整額 | 213 | 2.4% | 201 | 2.7% | △ 12 | △ 5.8% |
| 法人税等合計 | 392 | 4.4% | 322 | 4.3% | △ 69 | △ 17.7% |
| 四半期純利益 | 837 | 9.3% | 663 | 8.9% | △ 174 | △ 20.8% |
| 1株当たり四半期純利益 | 48.99 | | 38.55 | | △ 10.44 | △ 21.3% |

(注1) 金額は百万円未満を切り捨てて記載しております。

(注2) 「売上原価」の売上比は、それぞれ対応する売上高に対する比率を記載しております。

(注3) 「売上原価」のうち「外注費」には、外注に係る補助部門費(購買費、検査費)を含んでおります。

■売上高

*1 前事業年度において、流通・サービス業、金融・保険業などの開発の完了が前第1四半期に特に偏重していたことによる減少であります。

■売上総利益

*2 売上高の減少により、売上総利益も減少しておりますが、売上総利益率(粗利率)は22.2%から22.5%へ0.3ポイント改善しております。

■営業利益

*3 退職役員に対する退職慰労金の支給などにより増加しております。

*4 売上高の減少および販管費の増加により、営業利益は減少しております。

■経常利益

*5 当四半期は株式売却による投資有価証券売却益を計上しております。

*6 営業外収益は増加したものの、営業利益の減少により、経常利益は減少しております。

■四半期純利益

*7 経常利益の減少などにより、四半期純利益は減少しております。