



# 平成31年3月期 第2四半期決算短信(日本基準)(非連結)

平成30年10月29日

上場会社名 アイエックス・ナレッジ株式会社  
 コード番号 9753 URL <https://www.ikic.co.jp>

上場取引所 東

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 安藤 文男

問合せ先責任者 (役職名) 執行役員 経営企画本部長 (氏名) 石井 嘉範

TEL 03-6400-7000

四半期報告書提出予定日 平成30年11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 : 有 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

## 1. 平成31年3月期第2四半期の業績(平成30年4月1日～平成30年9月30日)

### (1) 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    | %    |
| 31年3月期第2四半期 | 8,715 | 7.0 | 417  | 78.3 | 442  | 67.2 | 299    | 69.2 |
| 30年3月期第2四半期 | 8,144 | 5.7 | 234  | 5.0  | 264  | 8.0  | 177    | 9.0  |

|             | 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                |
| 31年3月期第2四半期 | 29.73       |                    |
| 30年3月期第2四半期 | 17.23       |                    |

### (2) 財政状態

|             | 総資産   | 純資産   | 自己資本比率 |
|-------------|-------|-------|--------|
|             | 百万円   | 百万円   | %      |
| 31年3月期第2四半期 | 9,388 | 4,465 | 47.6   |
| 30年3月期      | 9,389 | 4,321 | 46.0   |

(参考)自己資本 31年3月期第2四半期 4,465百万円 30年3月期 4,321百万円

## 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   |
| 30年3月期     |        | 0.00   |        | 10.00 | 10.00 |
| 31年3月期     |        | 0.00   |        |       |       |
| 31年3月期(予想) |        |        |        | 10.00 | 10.00 |

(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31年 3月期の業績予想(平成30年 4月 1日～平成31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 |     | 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 | 17,211 | 3.3 | 700  | 7.7 | 739  | 6.7 | 486   | 4.6 | 47.70      |

(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) 四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有

(2) 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

(3) 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) | 31年3月期2Q | 11,200,000 株 | 30年3月期   | 11,200,000 株 |
| 期末自己株式数           | 31年3月期2Q | 1,238,258 株  | 30年3月期   | 1,087,931 株  |
| 期中平均株式数(四半期累計)    | 31年3月期2Q | 10,076,679 株 | 30年3月期2Q | 10,276,837 株 |

四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の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

上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

なお、上記予想に関する事項は添付資料の3ページを参照してください。

○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) 業績予想などの将来予測情報に関する説明  | 3 |
| 2. 四半期財務諸表及び主な注記         | 4 |
| (1) 四半期貸借対照表             | 4 |
| (2) 四半期損益計算書             | 6 |
| 第2四半期累計期間                | 6 |
| (3) 四半期キャッシュ・フロー計算書      | 7 |
| (4) 四半期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 |
| (四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)  | 8 |
| (追加情報)                   | 8 |

※ 当社は、以下のとおりに投資家向け説明会を開催する予定です。この説明会で配布した資料については、開催後速やかに当社ホームページで掲載する予定です。

・平成30年11月15日(木)・・・・・・機関投資家・アナリスト向け

## 1. 当四半期決算に関する定性的情報

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

### (1) 経営成績に関する説明

当第2四半期累計期間におけるわが国経済は、企業収益や雇用・所得環境が改善し、景気は緩やかな回復基調で推移しました。しかしながら、米国の政策及び中国をはじめとする新興国の経済動向の不確実性もあり、景気の先行きは不透明な状況にあります。

情報サービス市場におきましては、企業収益の回復を背景に、デジタル技術を用いたビジネス変革やIT活用による人手不足解消など、クラウドコンピューティングやIoT、AI等の技術を活用したIT投資は引き続き堅調に推移していくと予想されます。

このような環境の中で当社は、2期目を迎える中期経営方針（IKI VISION 2020）の取り組みとして、第三者検証サービスの拡販や自動車産業における車載組込システム開発分野の拡大に注力するなど、中核事業の拡大を継続的に進めてまいりました。また次期成長事業の創出に向けて、ブロックチェーン技術を産業分野に適用するための顧客との共同研究などに取り組んでまいりました。さらに、これらの中核事業及び次期成長事業の成長を支える経営基盤の強化を目的として、東京証券取引所JASDAQ市場から本則市場へ上場市場を変更することを目指してまいります。

当期間での動向を品目別に見ますと、コンサルティング及びシステム・インテグレーション・サービスでは、大手通信事業者向けのシステム検証案件や大手飲料事業者向けシステム再構築案件、大手重工業メーカー向け開発案件などが堅調に推移した結果、前年同期と比べて売上高が増加いたしました。システムマネジメントサービスにおいては、既存業務を堅守し、売上高はほぼ横ばいとなりました。

この結果、当第2四半期累計期間の売上高は、8,715百万円（前年同期比7.0%増）となりました。利益面では事業の選択と集中を推し進めた効果もあり、営業利益417百万円（前年同期比78.3%増）、経常利益442百万円（前年同期比67.2%増）、四半期純利益につきましては299百万円（前年同期比69.2%増）と、前年同期と比較して大幅に増加いたしました。

### (2) 財政状態に関する説明

#### (資産)

当第2四半期会計期間末における資産合計は9,388百万円となり、前事業年度末から著しい増減はありません。これは主に「投資有価証券」の増加204百万円、「現金及び預金」の減少199百万円によるものであります。

#### (負債)

当第2四半期会計期間末における負債合計は4,922百万円となり、前事業年度末に比べ144百万円減少しました。これは主に「未払金」の減少93百万円によるものであります。

#### (純資産)

当第2四半期会計期間末における純資産合計は4,465百万円となり、前事業年度末に比べ143百万円増加しました。これは主に「利益剰余金」の増加198百万円、「自己株式」の増加130百万円によるものであります。

この結果、自己資本比率は、前事業年度末の46.0%から47.6%となっております。

(キャッシュ・フローの状況の分析)

当第2四半期累計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は前事業年度末に比べ199百万円(4.9%)減少し、当第2四半期累計期間末には3,866百万円となりました。

当第2四半期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184百万円(対前年同四半期比40.9%減)となりました。

これは主に収入では税引前四半期純利益の計上442百万円、支出ではたな卸資産の増加105百万円、法人税等の支払170百万円を反映したものであります。

(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100百万円(前年同四半期は得られた資金1百万円)となりました。

これは主に収入では投資事業組合からの分配による収入12百万円であり、支出では有価証券の取得による支出105百万円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282百万円(対前年同四半期比20.2%増)となりました。

これは主に自己株式の取得による支出130百万円、配当金の支払額101百万円、長期借入金の返済による支出50百万円によるものであります。

(3) 業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成31年3月期通期の業績予想につきましては、当第2四半期累計期間の業績及び現状の事業状況、事業環境を勘案しました結果、概ね本年4月27日に公表しました業績予想の範囲内で推移しており、現時点において同予想値に変更はありません。

なお、実際の業績につきましては、今後様々な要因によって予想値と異なる可能性があります。

## 2. 四半期財務諸表及び主な注記

## (1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

|                   | 前事業年度<br>(平成30年3月31日) | 当第2四半期会計期間<br>(平成30年9月30日) |
|-------------------|-----------------------|----------------------------|
| <b>資産の部</b>       |                       |                            |
| 流動資産              |                       |                            |
| 現金及び預金            | 4,066,263             | 3,866,998                  |
| 受取手形及び売掛金         | 2,500,839             | 2,476,098                  |
| 商品及び製品            | 349                   | 6,729                      |
| 仕掛品               | 206,144               | 304,990                    |
| その他               | 197,783               | 155,109                    |
| 流動資産合計            | 6,971,379             | 6,809,926                  |
| 固定資産              |                       |                            |
| 有形固定資産            |                       |                            |
| 建物及び構築物(純額)       | 94,117                | 91,111                     |
| 車両運搬具及び工具器具備品(純額) | 28,784                | 26,746                     |
| 土地                | 116,992               | 116,992                    |
| リース資産(純額)         | 1,106                 | -                          |
| 有形固定資産合計          | 241,001               | 234,849                    |
| 無形固定資産            |                       |                            |
| ソフトウェア            | 25,401                | 21,277                     |
| その他               | 8,689                 | 8,689                      |
| 無形固定資産合計          | 34,091                | 29,967                     |
| 投資その他の資産          |                       |                            |
| 投資有価証券            | 892,856               | 1,097,709                  |
| 繰延税金資産            | 948,444               | 914,859                    |
| その他               | 301,256               | 301,095                    |
| 投資その他の資産合計        | 2,142,556             | 2,313,665                  |
| 固定資産合計            | 2,417,649             | 2,578,482                  |
| 資産合計              | 9,389,029             | 9,388,409                  |

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成30年3月31日) | 当第2四半期会計期間<br>(平成30年9月30日) |
|---------------|-----------------------|----------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                       |                            |
| 流動負債          |                       |                            |
| 買掛金           | 569,723               | 550,005                    |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 100,000               | 100,000                    |
| 未払金           | 393,339               | 300,190                    |
| リース債務         | 1,131                 | -                          |
| 未払法人税等        | 216,262               | 187,195                    |
| 賞与引当金         | 944,762               | 955,496                    |
| 受注損失引当金       | 335                   | 874                        |
| その他           | 248,004               | 281,604                    |
| 流動負債合計        | 2,473,558             | 2,375,366                  |
| 固定負債          |                       |                            |
| 長期借入金         | 195,000               | 145,000                    |
| 退職給付引当金       | 2,298,952             | 2,302,758                  |
| 資産除去債務        | 63,538                | 63,567                     |
| 長期末払金         | 36,200                | 36,200                     |
| 固定負債合計        | 2,593,690             | 2,547,526                  |
| 負債合計          | 5,067,249             | 4,922,892                  |
| <b>純資産の部</b>  |                       |                            |
| 株主資本          |                       |                            |
| 資本金           | 1,180,897             | 1,180,897                  |
| 資本剰余金         | 1,291,045             | 1,291,045                  |
| 利益剰余金         | 1,967,321             | 2,165,779                  |
| 自己株式          | △348,475              | △479,293                   |
| 株主資本合計        | 4,090,789             | 4,158,429                  |
| 評価・換算差額等      |                       |                            |
| その他有価証券評価差額金  | 230,990               | 307,086                    |
| 評価・換算差額等合計    | 230,990               | 307,086                    |
| 純資産合計         | 4,321,779             | 4,465,516                  |
| 負債純資産合計       | 9,389,029             | 9,388,409                  |

(2) 四半期損益計算書  
第2四半期累計期間

(単位：千円)

|            | 前第2四半期累計期間<br>(自平成29年4月1日<br>至平成29年9月30日) | 当第2四半期累計期間<br>(自平成30年4月1日<br>至平成30年9月30日) |
|------------|---|---|
| 売上高        | 8,144,138                                 | 8,715,823                                 |
| 売上原価       | 6,829,740                                 | 7,150,118                                 |
| 売上総利益      | 1,314,398                                 | 1,565,704                                 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,080,367                                 | 1,148,435                                 |
| 営業利益       | 234,030                                   | 417,269                                   |
| 営業外収益      |   |   |
| 受取利息       | 0   | 99  |
| 受取配当金      | 23,014                                    | 21,515                                    |
| 投資事業組合運用益  | 5,952                                     | 1,335                                     |
| その他        | 3,047                                     | 3,851                                     |
| 営業外収益合計    | 32,015                                    | 26,802                                    |
| 営業外費用      |   |   |
| 支払利息       | 715                                       | 905                                       |
| 支払手数料      | 948                                       | 1,115                                     |
| その他        | 59  | 29  |
| 営業外費用合計    | 1,724                                     | 2,050                                     |
| 経常利益       | 264,322                                   | 442,022                                   |
| 特別利益       |   |   |
| 会員権売却益     | -   | 460                                       |
| 特別利益合計     | -   | 460                                       |
| 特別損失       |   |   |
| 固定資産廃棄損    | 0   | 0   |
| 特別損失合計     | 0   | 0   |
| 税引前四半期純利益  | 264,322                                   | 442,482                                   |
| 法人税等       | 87,221                                    | 142,903                                   |
| 四半期純利益     | 177,100                                   | 299,579                                   |



## (3) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                         | 前第2四半期累計期間<br>(自平成29年4月1日<br>至平成29年9月30日) | 当第2四半期累計期間<br>(自平成30年4月1日<br>至平成30年9月30日) |
|-------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 税引前四半期純利益               | 264,322                                   | 442,482                                   |
| 減価償却費                   | 23,277                                    | 17,549                                    |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少)       | △8,570                                    | 3,805                                     |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)         | 9,650                                     | 10,734                                    |
| 受注損失引当金の増減額(△は減少)       | 36,752                                    | 538                                       |
| 受取利息及び受取配当金             | △23,015                                   | △21,615                                   |
| 支払利息                    | 715                                       | 905                                       |
| 投資事業組合運用損益(△は益)         | △5,952                                    | △1,335                                    |
| 会員権売却損益(△は益)            | -   | △460                                      |
| その他の営業外損益(△は益)          | △470                                      | -   |
| 売上債権の増減額(△は増加)          | 239,220                                   | 24,740                                    |
| たな卸資産の増減額(△は増加)         | △179,154                                  | △105,226                                  |
| 仕入債務の増減額(△は減少)          | △66,842                                   | △19,718                                   |
| 未払金の増減額(△は減少)           | 90,956                                    | △79,722                                   |
| 未払消費税等の増減額(△は減少)        | △49,518                                   | 31,664                                    |
| 長期未払金の増減額(△は減少)         | △42,995                                   | -   |
| その他の資産・負債の増減額           | 74,591                                    | 29,863                                    |
| 小計                      | 362,965                                   | 334,207                                   |
| 利息及び配当金の受取額             | 23,015                                    | 21,615                                    |
| 利息の支払額                  | △715                                      | △905                                      |
| 法人税等の支払額                | △74,235                                   | △170,754                                  |
| 法人税等の還付額                | 470                                       | -   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 311,499                                   | 184,162                                   |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 有価証券の取得による支出            | △1,603                                    | △105,876                                  |
| 有価証券の売却による収入            | -   | 490                                       |
| 固定資産の取得による支出            | △5,271                                    | △7,244                                    |
| 投資事業組合からの分配による収入        | 7,800                                     | 12,039                                    |
| その他の収入                  | 242                                       | 131                                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | 1,166                                     | △100,460                                  |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 長期借入金の返済による支出           | △30,000                                   | △50,000                                   |
| 自己株式の取得による支出            | △100,451                                  | △130,818                                  |
| リース債務の返済による支出           | △1,683                                    | △1,131                                    |
| 配当金の支払額                 | △103,329                                  | △101,016                                  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | △235,464                                  | △282,966                                  |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少)     | 77,201                                    | △199,264                                  |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 3,510,992                                 | 4,066,263                                 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高        | 3,588,194                                 | 3,866,998                                 |

(4) 四半期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。

(四半期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2四半期会計期間を含む事業年度の税引前当期純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り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算する方法によっております。

ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を使用する方法によっております。

(追加情報)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第1四半期会計期間の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示しております。