



2019年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2018年11月2日

上場会社名 株式会社データ・アプリケーション 上場取引所 東
 コード番号 3848 URL https://www.dal.co.jp
 代表者 (役職名) 代表取締役社長執行役員 (氏名) 武田 好修
 問合せ先責任者 (役職名) 執行役員経営企画管理本部長 (氏名) 金子 貴昭 TEL 03-5640-8540
 四半期報告書提出予定日 2018年11月9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：無
 四半期決算説明会開催の有無：有（アナリスト・機関投資家向け）

(百万円未満切捨て)

1. 2019年3月期第2四半期の連結業績（2018年4月1日～2018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	%
2019年3月期第2四半期	1,114	△3.7	279	△23.4	280	△24.0	223	△16.7
2018年3月期第2四半期	1,157	△2.7	365	18.0	369	18.0	268	19.5

(注) 包括利益 2019年3月期第2四半期 201百万円 (△24.8%) 2018年3月期第2四半期 268百万円 (19.7%)

	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
2019年3月期第2四半期	74.13	—
2018年3月期第2四半期	89.03	—

(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	%
2019年3月期第2四半期	3,892	3,114	80.0
2018年3月期	3,761	2,991	79.5

(参考) 自己資本 2019年3月期第2四半期 3,114百万円 2018年3月期 2,991百万円

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
2018年3月期	—	0.00	—	26.00	26.00
2019年3月期	—	0.00	—	—	—
2019年3月期（予想）	—	—	—	26.00	26.00

(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. 2019年3月期の連結業績予想（2018年4月1日～2019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	2,350	5.7	689	10.8	690	10.0	513	8.2	170.27

(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 一社（社名）、除外 一社（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：有

(注) 詳細は、[添付資料] P. 9「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記（4）四半期連結財務諸表に関する注記事項（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）	2019年3月期2Q	3,707,000株	2018年3月期	3,707,000株
② 期末自己株式数	2019年3月期2Q	694,101株	2018年3月期	694,101株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2019年3月期2Q	3,012,899株	2018年3月期2Q	3,012,950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

(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当たっての注意事項等については、[添付資料] P. 4「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	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	4
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	5
(1) 四半期連結貸借対照表	5
(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
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
(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
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	9
(追加情報)	9
(セグメント情報等)	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わが国経済は、豪雨や震災といった自然災害の影響や、海外経済の先行き等に留意すべき状況が続いているものの、個人消費の持ち直しや設備投資の増加、企業収益及び雇用環境の改善などにより、緩やかな回復基調で推移いたしました。

情報サービス産業においては、このような経済状況を背景として、産業総売上高、ビジネス向けソフトウェア売上高ともに、前年度に対して増加となっております。

この経営環境下、当第2四半期連結累計期間は、当社製品の主要適用分野であるEDI関連業務での問題解決力の強化及び戦略製品の市場への訴求の強化等、販売力の強化に努めてまいりました。また、既存ソフトウェア製品の機能強化や、エンタープライズ・データ連携基盤『ACMS Apex』をはじめとする、今後の企業成長を担う戦略製品に対する研究開発投資を継続したことに加え、品質向上ニーズに対応した組織体制の構築、製品拡販後のサポートサービス強化に向けた投資を行いました。

その結果、当第2四半期連結累計期間の経営成績は、前年同期の大型案件の反動減の影響もあり、売上高は1,114百万円（前年同四半期比3.7%減）となりました。また、利益面では売上高の減少及び組織体制の強化に伴う人件費の増加を主要因として、営業利益は279百万円（前年同四半期比23.4%減）、経常利益は280百万円（前年同四半期比24.0%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は223百万円（前年同四半期比16.7%減）となりました。なお、特別利益として投資有価証券売却益21百万円を計上しております。

また、当第2四半期連結累計期間で当社のサーバー系ソフトウェア製品は新たに491本を出荷し、累計出荷実績は11,266本に至っております。

当社グループの事業は、データ交換系ミドルウェア等の企業の業務プロセスを支える基盤型ソフトウェア製品等の開発・販売・保守及びこれらソフトウェア製品の導入や運用を支援するサービス等の提供を行う単一セグメントのソフトウェア関連事業であり、売上区分別の状況は、次のとおりであります。

① ソフトウェア売上

当第2四半期連結累計期間におきましては、今後の事業領域拡大を担う戦略製品『ACMS Apex』は前期比増収、主力製品であるEDI系製品は前期比同等水準という結果でした。一方、Any系製品では約30百万円の大型案件があった前年同期の反動減があり、また、EAI統合製品の売上減少等も重なり、ソフトウェア売上総額は、403百万円（前年同四半期比5.5%減）となりました。

② メンテナンス売上

当第2四半期連結累計期間におきましては、保守契約の継続率は引き続き安定的に推移したものの、保守契約が終了した案件に対する積極的な販促活動を起因とした増収効果は一巡し前期水準には届かず、また、大型の契約期間満了案件も発生した結果、704百万円（前年同四半期比0.5%減）となりました。

③ サービス売上その他

当第2四半期連結累計期間におきましては、ソフトウェア製品販売に付帯する通信機器販売の減少により、6百万円（前年同四半期比71.5%減）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財政状態の分析は、以下のとおりであります。

① 資産、負債及び純資産の状況

(資産)

当第2四半期連結会計期間末の資産の残高は、前連結会計年度末に比べ130百万円増加して3,892百万円となりました。これは主に、現金及び預金の増加177百万円、投資有価証券の減少59百万円によるものです。

(負債)

負債につきましては、前連結会計年度末に比べ7百万円増加して778百万円となりました。これは主に、前受金の増加55百万円、未払法人税等の増加6百万円、賞与引当金及び役員賞与引当金の増加34百万円、その他流動負債の減少91百万円によるものです。

(純資産)

純資産につきましては、前連結会計年度末に比べ123百万円増加して3,114百万円となりました。これは、利益剰余金の増加145百万円、その他有価証券評価差額金の減少21百万円によるものです。

② 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、前年同四半期から311百万円増加し2,927百万円となりました。なお、前連結会計年度末に比べ177百万円の増加となっております。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動により得られた資金は207百万円(前年同四半期は280百万円の獲得)となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益302百万円、賞与引当金及び役員賞与引当金の増加34百万円、未払金の減少99百万円、前受金の増加55百万円、法人税等の支払72百万円等があったことによるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動により得られた資金は47百万円(前年同四半期は493百万円の使用)となりました。これは主に、投資有価証券の売却による収入50百万円、無形固定資産の取得による支出2百万円があったことによるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動に使用した資金は78百万円(前年同四半期は66百万円の使用)となりました。これは、配当金の支払額78百万円があったことによるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当第2四半期連結累計期間の業績は、第1四半期連結累計期間と同様に、売上高、利益ともに前年同期を下回る水準となり、第3四半期も同様の見通しとなっておりますが、受注見込みの案件が第4四半期に集中しており、この状況は期初計画において想定済みでございます。当社は引き続き、顧客ニーズの充足と付加価値の拡大に向けた施策及び活動を強化・推進し、計画達成を目指してまいります。従いまして、現時点におきましては、2018年5月11日に公表いたしました業績予想値に変更はありません。

なお、業績予想はリスクや不確実性を含んでおり、そのため様々な要因の変化によって予想値と異なる結果になる可能性があります。第3四半期以降におきましては、以下のような事業上のリスクが考えられます。また、下記項目以外の事業等のリスクにつきましては、当社が公表した有価証券報告書の「事業等のリスク」をご確認願います。

また、業績に影響を与える要因は、「事業等のリスク」に記載されている事項に限定されるものではありません。

① 間接販売（パートナーモデル）への依存について

当社グループの製品及び保守サービスは、主に、システムインテグレーター等のパートナー（販売代理店等）との協業によって販売されております。当社グループの顧客は、製造業、流通業、金融業、通信業、サービス業等業種、業態を問わず多岐にわたっており、規模的にも大企業から中小規模事業者まで広範囲となっております。当社グループでは、これらの幅広い顧客ニーズにきめ細かく応えるため、パートナーを経由した間接販売に注力しており、ソフトウェア製品における間接販売による売上高は、当連結会計年度においても大部分を占めております。従いまして、パートナーとの継続的信頼関係の維持は、当社グループの将来にとって重大な意義を持ちます。例えば、パートナーとの関係が悪化した場合、競合会社が当社グループのパートナーと戦略的提携を行った場合、パートナーの財政状態が悪化した場合には、当社グループの経営成績及び財政状態等に影響を与える可能性があります。

② 財政状態及び経営成績の変動に関わるものについて

当社グループを含めたパッケージソフトウェア事業の特徴として、人件費等の固定費水準が高く、変動費比率が低いことが挙げられます。そのため、売上高が増加した場合の増益額が他の事業形態に比べ大きい一方、売上高が減少した場合の減益額も他の事業形態に比して大きく、利益の変動額が大きい傾向にあります。また、システムインテグレーター等のパートナー（販売代理店等）との間接販売であることより、販売計画立案時に行政機関等からの秘匿性の高い案件を事前に察知することが困難な場合があり、開示している業績予想との乖離が発生する可能性があります。

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 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,750,518	2,927,769
売掛金	292,028	292,100
その他	27,615	35,840
流動資産合計	3,070,162	3,255,710
固定資産		
有形固定資産	10,659	9,793
無形固定資産	10,761	7,082
投資その他の資産		
投資有価証券	560,532	500,653
その他	109,806	119,675
投資その他の資産合計	670,339	620,329
固定資産合計	691,760	637,205
資産合計	3,761,923	3,892,916
負債の部		
流動負債		
買掛金	53,098	55,112
未払法人税等	82,296	88,952
前受金	460,403	515,676
賞与引当金	—	27,405
役員賞与引当金	—	7,499
その他	174,851	83,479
流動負債合計	770,649	778,126
負債合計	770,649	778,126
純資産の部		
株主資本		
資本金	430,895	430,895
資本剰余金	340,895	340,895
利益剰余金	2,802,269	2,947,278
自己株式	△603,441	△603,441
株主資本合計	2,970,617	3,115,627
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	20,655	△837
その他の包括利益累計額合計	20,655	△837
純資産合計	2,991,273	3,114,789
負債純資産合計	3,761,923	3,892,916

(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 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)
売上高	1,157,551	1,114,748
売上原価	194,534	234,773
売上総利益	963,017	879,975
販売費及び一般管理費	597,357	600,040
営業利益	365,659	279,934
営業外収益		
受取配当金	1,199	1,201
受取手数料	500	—
助成金収入	762	—
その他	1,734	161
営業外収益合計	4,195	1,362
営業外費用	522	500
経常利益	369,332	280,797
特別利益		
投資有価証券売却益	—	21,455
特別利益合計	—	21,455
特別損失		
電話加入権評価損	1,164	—
特別損失合計	1,164	—
税金等調整前四半期純利益	368,168	302,253
法人税等	99,928	78,908
四半期純利益	268,239	223,345
親会社株主に帰属する四半期純利益	268,239	223,345

(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 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)
四半期純利益	268,239	223,345
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	133	△21,493
その他の包括利益合計	133	△21,493
四半期包括利益	268,373	201,851
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	268,373	201,851
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 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30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	368,168	302,253
減価償却費	7,062	5,281
賞与引当金の増減額(△は減少)	23,445	27,405
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	6,549	7,499
受取利息及び受取配当金	△1,213	△1,215
投資有価証券売却損益(△は益)	—	△21,455
電話加入権評価損	1,164	—
売上債権の増減額(△は増加)	66,266	△72
たな卸資産の増減額(△は増加)	1,374	—
その他の資産の増減額(△は増加)	△10,320	△8,616
仕入債務の増減額(△は減少)	△708	2,014
未払金の増減額(△は減少)	△126,628	△99,532
前受金の増減額(△は減少)	50,662	55,273
その他の負債の増減額(△は減少)	△5,566	10,427
小計	380,255	279,263
利息及び配当金の受取額	1,213	1,215
合併関連費用の支払額	△15,691	—
法人税等の支払額	△88,549	△72,479
法人税等の還付額	3,295	—
営業活動によるキャッシュ・フロー	280,522	207,999
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	△500,606	△627
投資有価証券の売却による収入	—	50,992
有形固定資産の取得による支出	△846	△737
無形固定資産の取得による支出	—	△2,196
差入保証金の回収による収入	8,237	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△493,215	47,431
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	△64	—
配当金の支払額	△66,048	△78,179
財務活動によるキャッシュ・フロー	△66,112	△78,179
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△278,805	177,250
現金及び現金同等物の期首残高	2,895,109	2,750,518
現金及び現金同等物の四半期末残高	2,616,303	2,927,769

(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。

(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しております。

なお、法人税等調整額は、法人税等を含めて表示しております。

(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 2018年2月16日)等を第1四半期連結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、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期連結累計期間(自 2017年4月1日 至 2017年9月30日)及び当第2四半期連結累計期間(自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)

当社グループは、ソフトウェア関連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。