



2019年12月期 第2四半期決算短信(日本基準)(連結)

2019年9月13日

上場会社名 SAMURAI&J PARTNERS株式会社
 コード番号 4764 URL <https://www.sajp.co.jp>

上場取引所 東

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 山口 慶一
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役CFO (氏名) 塩澤 卓也

TEL 03-5259-5300

四半期報告書提出予定日 2019年9月13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. 2019年12月期第2四半期の連結業績(2019年2月1日～2019年7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	%
2019年12月期第2四半期	270	15.8	388		394		423	
2019年1月期第2四半期	320	761.0	149		153		157	

(注) 包括利益 2019年12月期第2四半期 295百万円 (%) 2019年1月期第2四半期 189百万円 (%)

	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
2019年12月期第2四半期	12.10	
2019年1月期第2四半期	4.73	

(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
2019年12月期第2四半期	2,636	1,965	72.4	54.59
2019年1月期	2,704	2,209	81.5	63.04

(参考) 自己資本 2019年12月期第2四半期 1,908百万円 2019年1月期 2,205百万円

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
2019年1月期		0.00		0.00	0.00
2019年12月期		0.00			
2019年12月期(予想)				0.00	0.00

(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12月期の連結業績予想(2019年2月1日～2019年12月31日)

当社グループは、売上並びに費用に関して短期的な変動要因が多いため、四半期ごとに決算実施及び企業の概況を開示することに努め、業績予想につきましては、開示を控えさせていただいております。

なお、当社は当連結会計年度より決算期(事業年度末日)を1月31日から12月31日に変更しております。

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 社 (社名) 、 除外 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 : 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)	2019年12月期2Q	34,968,800 株	2019年1月期	34,968,800 株
期末自己株式数	2019年12月期2Q	株	2019年1月期	株
期中平均株式数(四半期累計)	2019年12月期2Q	34,968,800 株	2019年1月期2Q	33,393,142 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

当社グループは、売上並びに費用に関して短期的な変動要因が多いため、四半期ごとに決算実施及び企業の概況を開示することに努め、業績予想につきましては、開示を控えさせていただいております。

○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
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	5
(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)	9
(セグメント情報等)	10

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(2019年2月1日～2019年7月31日)におけるわが国経済は、雇用環境が改善され、個人消費が緩やかに回復しております。一方、米中貿易摩擦等により世界経済の先行きが懸念され、金融市場においては依然として不透明な状況で推移しております。

このような状況の下、当社グループは、中期経営計画「SAMURAI TRANSFORMATION」の基本戦略に基づき、収益性の向上に努めるとともに、連結子会社2社の解散を実施し、経営資源の見直し及び業務の効率化等のコスト削減を図りました。しかしながら、営業投資有価証券の減損並びに連結子会社における利息収益の減少及び融資先による返済遅延が発生したことにより、投資銀行事業においては、想定していた収益の確保には至りませんでした。

以上の結果、当第2四半期連結累計期間の経営成績におきましては、売上高270,048千円(前年同四半期比15.82%減)、営業損失388,192千円(前年同四半期は営業損失149,453千円)、経常損失394,216千円(前年同四半期は経常損失153,376千円)となり、親会社株主に帰属する四半期純損失423,008千円(前年同四半期は親会社株主に帰属する四半期純損失157,964千円)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況におきましては、総資産は、2,636,187千円(前連結会計年度末と比べ68,797千円減)となりました。

流動資産は、1,743,548千円(前連結会計年度末と比べ284,163千円減)となりました。これは主に現金及び預金が658,590千円(前連結会計年度末と比べ114,074千円減)、営業投資有価証券が122,464千円(前連結会計年度末と比べ164,987千円減)、営業貸付金が1,127,659千円(前連結会計年度末と比べ264,167千円増)および貸倒引当金が262,309千円(前連結会計年度末と比べ255,316千円増)となったことによるものであります。

固定資産は、892,638千円(前連結会計年度末と比べ215,366千円増)となりました。これは主に有形固定資産が590,961千円(前連結会計年度末と比べ1,863千円減)、無形固定資産が31,822千円(前連結会計年度末と比べ4,123千円減)、投資等その他の資産が269,855千円(前連結会計年度末と比べ221,353千円増)となったことによるものであります。

流動負債は、457,251千円(前連結会計年度末と比べ186,253千円増)となりました。これは主に匿名組合預り金が351,981千円(前連結会計年度末と比べ210,307千円増)となったこと、未払法人税等が15,822千円(前連結会計年度末と比べ2,607千円減)、預り金が18,277千円(前連結会計年度末と比べ24,376千円減)となったことによるものであります。

固定負債は212,968千円(前連結会計年度末と比べ11,931千円減)となりました。これは主に、長期借入金が181,880千円(前連結会計年度末と比べ13,020千円減)によるものであります。

純資産は、1,965,967千円(前連結会計年度末と比べ243,118千円減)となりました。

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 (2019年1月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2019年7月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	772,665	658,590
受取手形及び売掛金	24,912	25,057
営業貸付金	863,491	1,127,659
営業投資有価証券	287,452	122,464
仕掛品	675	2,355
原材料及び貯蔵品	393	322
その他	85,113	69,408
貸倒引当金	△6,993	△262,309
流動資産合計	2,027,712	1,743,548
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	151,367	151,617
減価償却累計額	△7,399	△9,538
建物及び構築物(純額)	143,968	142,079
工具、器具及び備品	14,226	15,083
減価償却累計額	△8,254	△9,086
工具、器具及び備品(純額)	5,971	5,996
土地	442,884	442,884
有形固定資産合計	592,825	590,961
無形固定資産		
ソフトウェア	966	888
のれん	34,057	30,641
その他	921	292
無形固定資産合計	35,945	31,822
投資その他の資産		
投資有価証券	19,580	19,530
出資金	7,877	187,526
差入保証金	13,726	61,564
長期前払費用	1,892	2,833
破産更生債権等	162,332	164,961
繰延税金資産	1,400	1,200
貸倒引当金	△158,307	△167,761
投資その他の資産合計	48,501	269,855
固定資産合計	677,272	892,638
資産合計	2,704,984	2,636,187

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年1月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2019年7月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	45	139
匿名組合預り金	141,673	351,981
1年内返済予定の長期借入金	26,040	26,040
未払金	8,421	8,311
未払法人税等	18,429	15,822
前受金	15,787	19,917
賞与引当金	509	576
預り金	42,653	18,277
その他	17,436	16,184
流動負債合計	270,998	457,251
固定負債		
長期借入金	194,900	181,880
長期預り保証金	30,000	30,000
繰延税金負債	—	1,088
固定負債合計	224,900	212,968
負債合計	495,898	670,219
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,105,581	2,105,581
資本剰余金	1,118,155	1,118,155
利益剰余金	△852,071	△1,275,079
株主資本合計	2,371,664	1,948,656
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△167,084	△39,687
為替換算調整勘定	△275	—
その他の包括利益累計額合計	△167,360	△39,687
新株予約権	4,781	56,998
純資産合計	2,209,086	1,965,967
負債純資産合計	2,704,984	2,636,187

(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2018年2月1日 至2018年7月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自2019年2月1日 至2019年7月31日)
売上高	320,781	270,048
売上原価	200,391	173,013
売上総利益	120,389	97,034
販売費及び一般管理費	269,843	485,227
営業損失(△)	△149,453	△388,192
営業外収益		
受取利息	5	4
貸倒引当金戻入額	1,292	32
買取債権回収益	—	172
その他	407	477
営業外収益合計	1,705	687
営業外費用		
支払利息	2,413	2,152
新株予約権発行費	1,987	2,950
その他	1,227	1,610
営業外費用合計	5,629	6,712
経常損失(△)	△153,376	△394,216
特別利益		
投資有価証券売却益	—	499
特別利益合計	—	499
特別損失		
訴訟関連費用	778	724
債務保証損失引当金繰入額	—	2,628
特別損失合計	778	3,353
匿名組合損益分配前税金等調整前四半期純損失(△)	△154,155	△397,070
匿名組合損益分配額	△583	8,856
税金等調整前四半期純損失(△)	△153,571	△405,926
法人税、住民税及び事業税	2,993	16,881
法人税等調整額	1,400	200
法人税等合計	4,393	17,081
四半期純損失(△)	△157,964	△423,008
親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△157,964	△423,008

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2018年2月1日 至2018年7月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自2019年2月1日 至2019年7月31日)
四半期純損失(△)	△157,964	△423,008
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△31,770	127,397
為替換算調整勘定	—	275
その他の包括利益合計	△31,770	127,672
四半期包括利益	△189,735	△295,335
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△189,735	△295,335
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2018年2月1日 至2018年7月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自2019年2月1日 至2019年7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損失(△)	△153,571	△405,926
減価償却費	7,165	4,743
のれん償却額	34,975	3,415
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△27	264,769
受取利息及び受取配当金	△5	△24
支払利息	2,413	2,152
新株予約権発行費	1,987	2,950
訴訟関連費用	778	724
売上債権の増減額(△は増加)	1,957	△144
営業貸付金の増減額(△は増加)	△280,150	△264,167
仕入債務の増減額(△は減少)	△7	94
営業投資有価証券の増減額(△は増加)	△435,320	293,985
匿名組合預り金の増減額(△は減少)	144,566	210,307
たな卸資産の増減額(△は増加)	△908	△1,607
預け金の増減額(△は増加)	—	980
その他	11,332	△31,837
小計	△664,814	80,415
利息及び配当金の受取額	5	24
利息の支払額	△2,403	△2,313
法人税等の支払額	△15,408	△10,496
訴訟関連費用の支払額	△1,102	△1,093
営業活動によるキャッシュ・フロー	△683,723	66,535
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の払戻による収入	30,000	—
有形固定資産の取得による支出	△2,937	△1,007
無形固定資産の取得による支出	△4,959	—
貸付金の回収による収入	462	—
出資金の払込による支出	—	△170,200
差入保証金の支払による支出	—	△48,599
投資活動によるキャッシュ・フロー	22,565	△219,807
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△13,020	△13,020
株式の発行による収入	499,996	—
新株予約権の発行による収入	13,240	52,216
新株式申込証拠金の払込による収入	2,002	—
新株予約権の行使による株式の発行による収入	1,019,418	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,521,636	39,196
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	860,478	△114,074
現金及び現金同等物の期首残高	628,262	772,665
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,488,741	658,590

(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)

I 前第2四半期連結累計期間(自 2018年2月1日 至 2018年7月31日)

① 配当金支払額

該当事項はありません。

② 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

③ 株主資本の著しい変動

(1) 第三者割当による新株式発行の実施

当第2四半期連結累計期間において、第三者割当による新株式発行による増資が行われております。当該増資の概要は以下のとおりであります。

①発行した株式の種類及び数 普通株式 1,785,700株

②発行価額の総額 499,996千円

※この結果、資本金が249,998千円、資本準備金が249,998千円増加いたしました。

(2) 新株予約権の行使

当第2四半期連結累計期間において、NLHD株式会社が保有する第13回新株予約権の全部について権利行使が行われております。当該新株予約権の権利行使の概要は以下のとおりであります。

①発行した株式の種類及び数 普通株式 3,246,700株

②発行価額の総額 999,983千円

※この結果、新株予約権の振替額9,740千円を含め、資本金が504,861千円、資本準備金が504,861千円増加いたしました。

II 当第2四半期連結累計期間(自 2019年2月1日 至 2019年7月31日)

① 配当金支払額

該当事項はありません。

② 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

③ 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自 2018年2月1日 至 2018年7月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	四半期連結損益 計算書計上額 (注) 2
	投資銀行事業	ITサービス事業	計		
売上高					
(1) 外部顧客への売上高	210,577	110,203	320,781	—	320,781
(2) セグメント間の 内部売上高又は振替高	—	350	350	△350	—
計	210,577	110,553	321,131	△350	320,781
セグメント利益 又は損失(△)	△44,080	18,113	△25,966	△123,486	△149,453

(注) 1. セグメント利益の調整額△123,486千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。

2. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業損失と調整を行っております。

II 当第2四半期連結累計期間(自 2019年2月1日 至 2019年7月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	四半期連結損益 計算書計上額 (注) 2
	投資銀行事業	ITサービス事業	計		
売上高					
(1) 外部顧客への売上高	136,766	133,282	270,048	—	270,048
(2) セグメント間の 内部売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	136,766	133,282	270,048	—	270,048
セグメント利益 又は損失(△)	△312,019	41,854	△270,164	△118,027	△388,192

(注) 1. セグメント利益の調整額△118,027千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。

2. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業損失と調整を行っております。