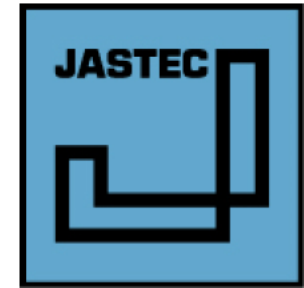


<http://www.jastec.co.jp>



# 株式会社 ジャステック

2019年11月期  
期末決算に関する補足資料  
(証券コード 9717)

# 目次

|                   |                       |             |
|-------------------|-----------------------|-------------|
| <b>I. 業績ハイライト</b> |                       |             |
| I-1               | 業績                    | ..... P. 2  |
| I-2               | 取引先市場区分別の売上高          | ..... P. 3  |
| I-3               | 財務諸表                  | ..... P. 4  |
|                   | I-3-1 貸借対照表           | ..... P. 4  |
|                   | I-3-2 損益計算書           | ..... P. 5  |
|                   | I-3-3 キャッシュ・フロー計算書    | ..... P. 5  |
| I-4               | 通期業績予想                | ..... P. 6  |
| <b>II. 詳細情報</b>   |                       |             |
| II-1              | 当期の経営状況と業績            | ..... P. 7  |
| II-2              | 翌期以降の見通し              | ..... P. 9  |
| II-3              | 財務諸表                  | ..... P. 14 |
|                   | II-3-1 比較貸借対照表        | ..... P. 14 |
|                   | II-3-2 比較損益計算書        | ..... P. 15 |
|                   | II-3-2 比較キャッシュ・フロー計算書 | ..... P. 16 |

※金額は百万円未満を切り捨てて記載しております。

# I. 業績ハイライト

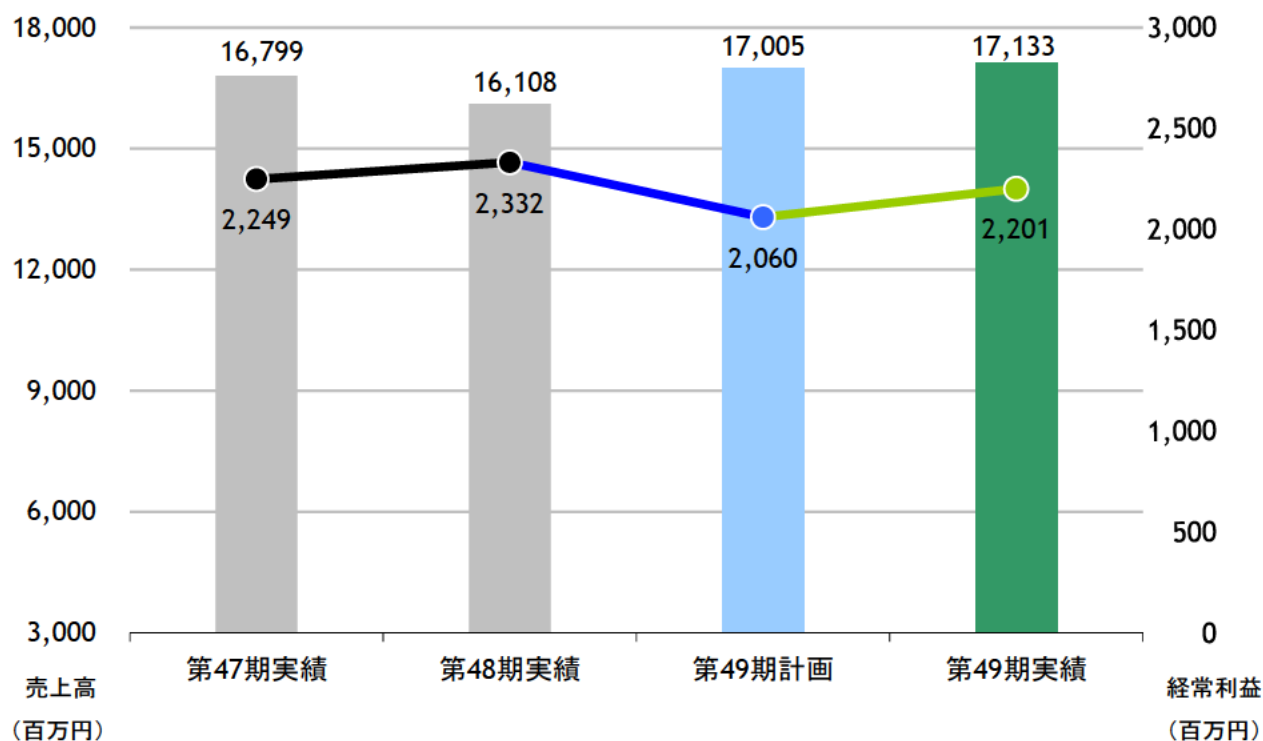
## I-1 業績

対計画増減率

|       |           |          |
|-------|-----------|----------|
| □売上高  | 17,133百万円 | ( +0.8%) |
| □経常利益 | 2,201百万円  | ( +6.8%) |

売上高・経常利益の推移

■売上高 ●●●経常利益



### <売上高>

計画および前期実績をいずれも上回りました。

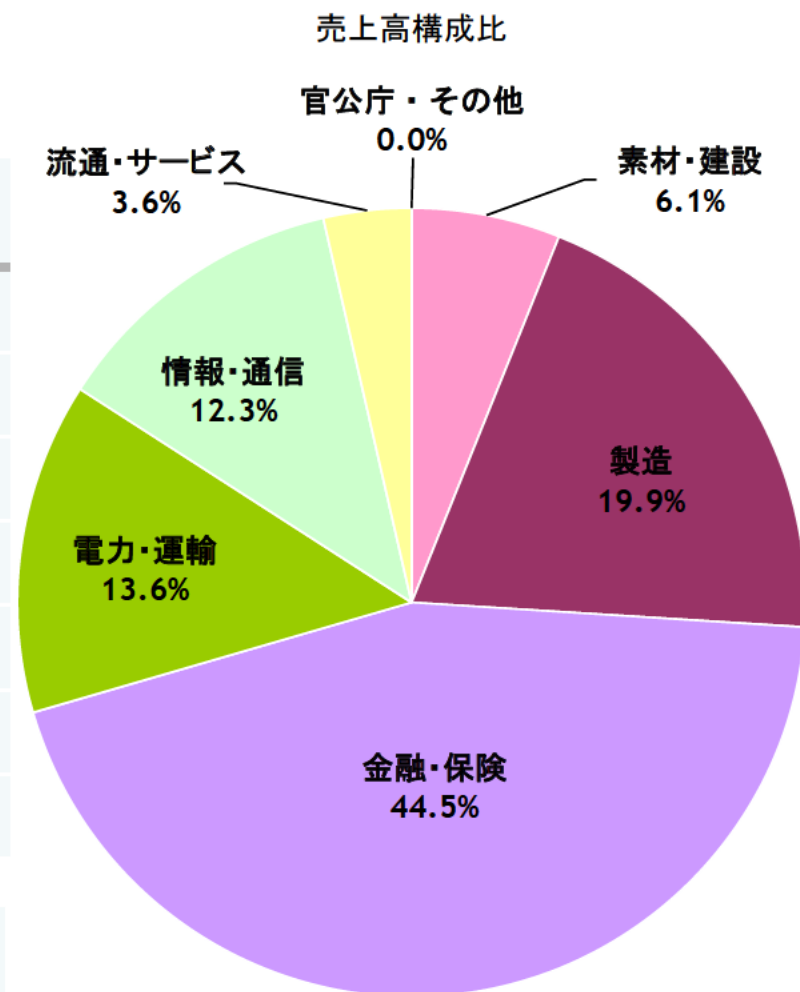
### <経常利益>

前事業年度に投資有価証券売却益の計上があったため、前期実績は下回ったものの、計画を上回りました。

# I. 業績ハイライト

## I-2 取引先市場区別の売上高

| 売上高       | 対計画増減率             |
|-----------|--------------------|
| 売上高       | 17,133百万円 ( +0.8%) |
| ■ 素材・建設   | 1,038百万円 ( △6.4%)  |
| ■ 製造      | 3,406百万円 ( +6.4%)  |
| ■ 金融・保険   | 7,622百万円 ( +0.4%)  |
| ■ 電力・運輸   | 2,333百万円 ( △12.0%) |
| ■ 情報・通信   | 2,111百万円 ( +18.5%) |
| ■ 流通・サービス | 615百万円 ( △7.1%)    |
| ■ 官公庁・その他 | 6百万円 ( +30.7%)     |
| 営業利益      | 2,138百万円 ( +3.8%)  |



# I. 業績ハイライト

## I-3 財務諸表

### I-3-1 貸借対照表

(金額単位：百万円)

| 資産科目 | 前事業年度<br>(2018年11月30日) | 当事業年度<br>(2019年11月30日) | 増減率   |
|------|------------------------|------------------------|-------|
| 流動資産 | 11,536                 | 13,260                 | 14.9% |
| 固定資産 | 7,443                  | 7,601                  | 2.1%  |
| 資産合計 | 18,980                 | 20,861                 | 9.9%  |

| 負債・純資産科目 | 前事業年度<br>(2018年11月30日) | 当事業年度<br>(2019年11月30日) | 増減率   |
|----------|------------------------|------------------------|-------|
| 負債合計     | 2,774                  | 3,549                  | 27.9% |
| 流動負債     | 1,986                  | 2,714                  | 36.7% |
| 固定負債     | 788                    | 834                    | 5.8%  |
| 純資産合計    | 16,205                 | 17,311                 | 6.8%  |
| 負債・純資産合計 | 18,980                 | 20,861                 | 9.9%  |

主に現金預金の増加によるものです。

投資有価証券の一部を売却したことにより減少したものの、保険積立金の解約額を契約額が上回ったことにより増加しております。

主に未払消費税等の増加や、繰越欠損金の減少により課税所得が増加したことに伴う未払法人税等の増加によるものです。

主にリース債務の増加によるものです。

主に当期純利益の計上に伴う利益剰余金の増加によるものです。

# I. 業績ハイライト

## I-3-2 損益計算書

(金額単位：百万円)

| 科目            | 前事業年度<br>(自 2017年12月1日<br>至 2018年11月30日) | 当事業年度<br>(自 2018年12月1日<br>至 2019年11月30日) | 増減率   |
|---------------|--|--|-------|
| 売上高           | 16,108                                   | 17,133                                   | 6.4%  |
| 売上原価          | 12,430                                   | 13,384                                   | 7.7%  |
| 売上総利益         | 3,677                                    | 3,749                                    | 2.0%  |
| 販売費及び一般管理費    | 1,628                                    | 1,611                                    | △1.1% |
| 営業利益          | 2,049                                    | 2,138                                    | 4.3%  |
| 経常利益          | 2,332                                    | 2,201                                    | △5.6% |
| 当期純利益         | 1,570                                    | 1,464                                    | △6.8% |
| 1株当たり当期純利益(円) | 91.52                                    | 86.13                                    | △5.9% |

売上高の増加に加え、原価率の上昇に伴い売上原価が増加しております。

経費抑制等により、売上高及び売上原価の増加にも関わらず、販管費は微減しております。

48期において、純投資目的株式の一部を売却いたしました。

主に未払金の増減額が変動した影響により、その他負債が増減しております。

## I-3-3 キャッシュ・フロー計算書

(金額単位：百万円)

| 科目               | 前事業年度<br>(自 2017年12月1日<br>至 2018年11月30日) | 当事業年度<br>(自 2018年12月1日<br>至 2019年11月30日) | 増減額   |
|------------------|--|--|-------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 872                                      | 2,306                                    | 1,433 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △649                                     | △165                                     | 484   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △849                                     | △565                                     | 284   |
| 現金及び現金同等物の期末残高   | 8,286                                    | 9,861                                    | 1,575 |

48期において投資有価証券を取得したことによるものです。

48期において自己株式を取得したことによるものです。

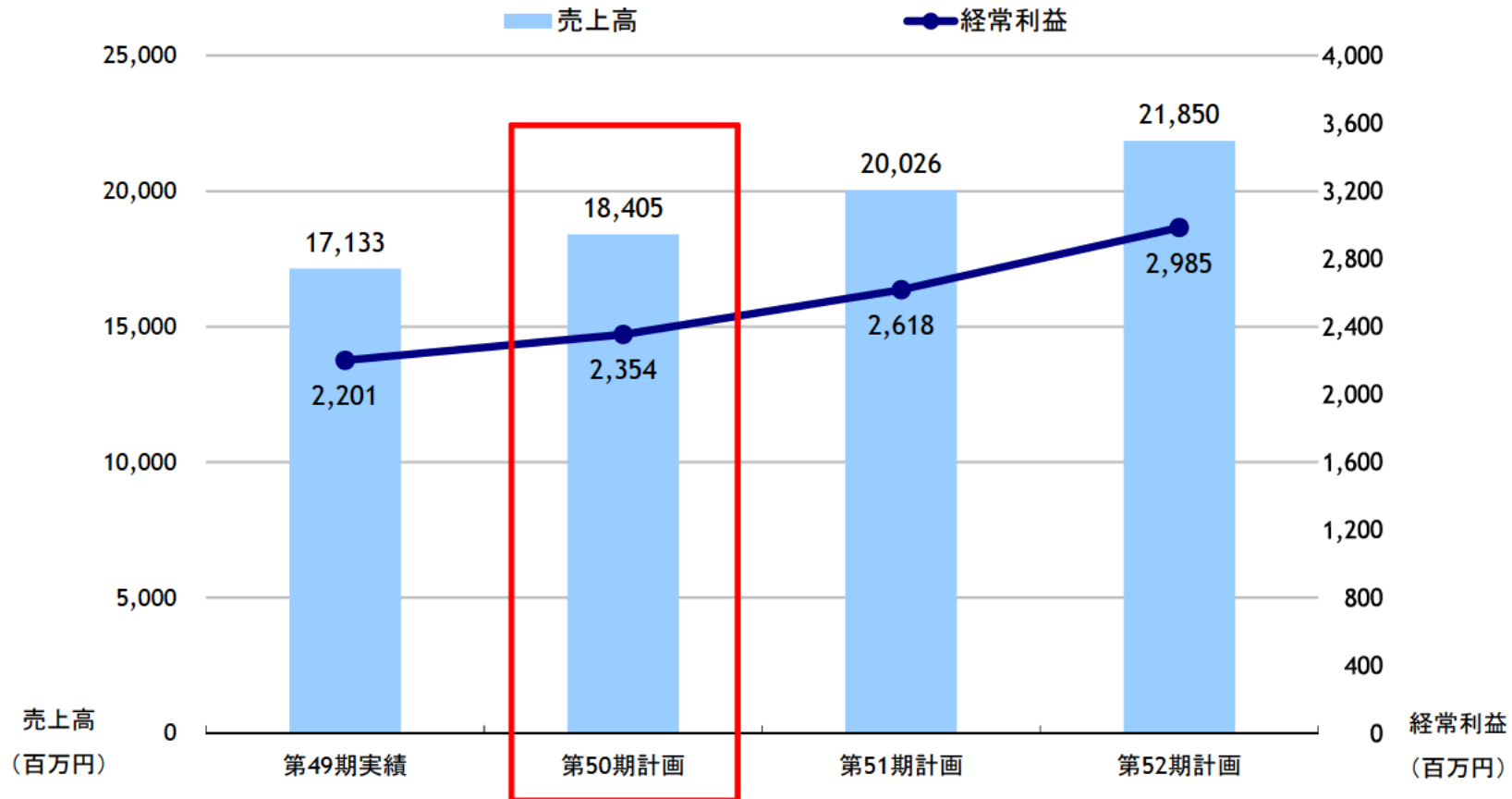
# I. 業績ハイライト

## I-4 通期業績予想

|          |           |           |
|----------|-----------|-----------|
| 売上高(予想)  | 18,405百万円 | ( +7.4% ) |
| 経常利益(予想) | 2,354百万円  | ( +6.9% ) |

当期実績比

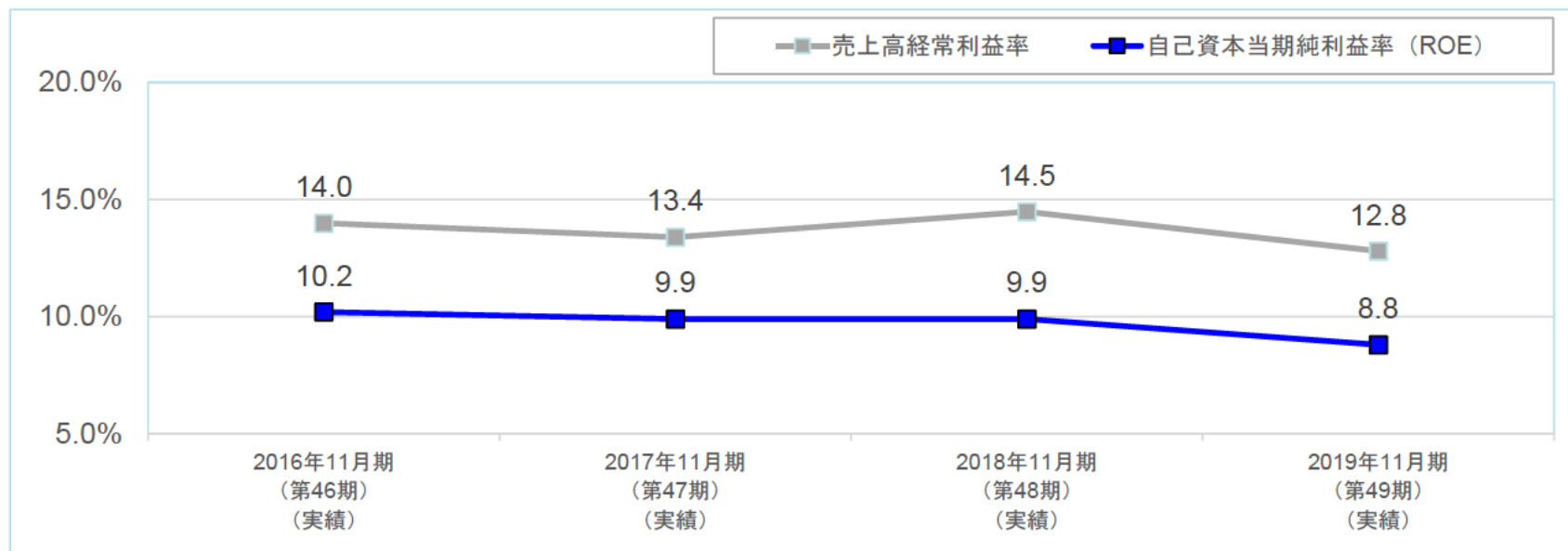
売上高および経常利益の推移



## Ⅱ. 詳細情報

### Ⅱ-1 当期の経営状況と業績

#### Ⅱ-1-1 比較経営指標



| 項目 (単位)              | 2016年11月期 (第46期) (実績) | 2017年11月期 (第47期) (実績) | 2018年11月期 (第48期) (実績) | 2019年11月期 (第49期) (実績) |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 売上高経常利益率 (%)         | 14.0                  | 13.4                  | 14.5                  | 12.8                  |
| 売上高当期純利益率 (%)        | 9.0                   | 8.9                   | 9.7                   | 8.5                   |
| 自己資本比率 (%)           | 83.8                  | 82.9                  | 84.9                  | 82.3                  |
| 自己資本当期純利益率 (ROE) (%) | 10.2                  | 9.9                   | 9.9                   | 8.8                   |
| 配当性向 (%)             | 35.6                  | 34.5                  | 32.8                  | 34.8                  |



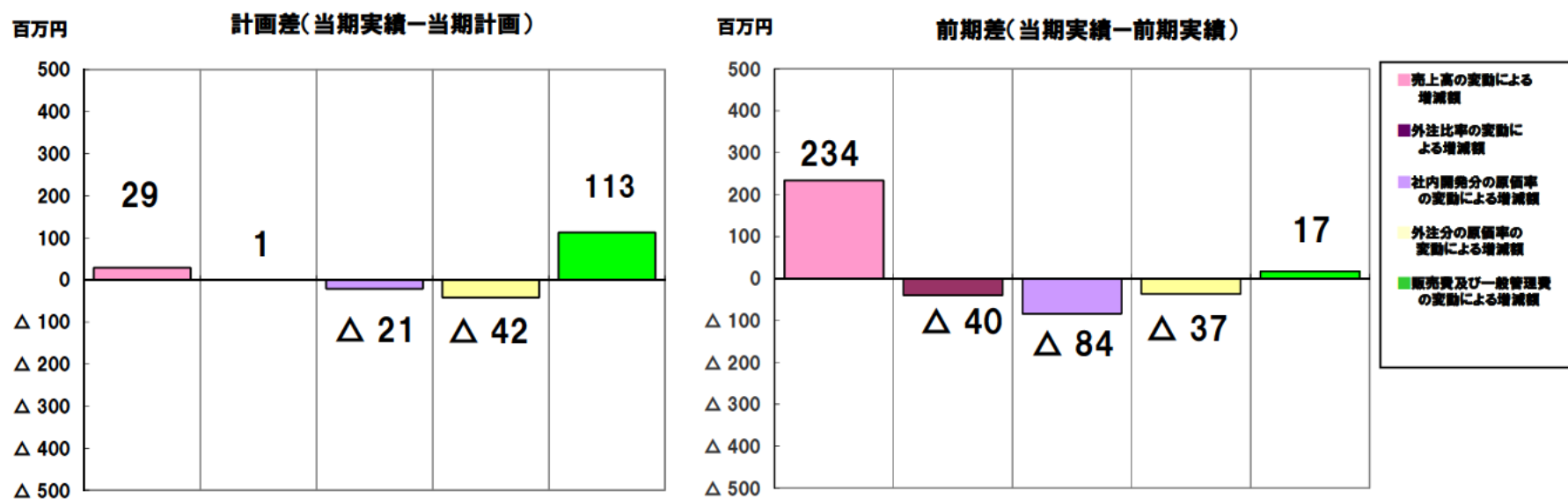
## Ⅱ. 詳細情報

### Ⅱ-1-2 営業利益の増減分析

※ 以下の表は、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。

| 増減分析区分              | 計画差(当期実績-当期計画) |          | 前期差(当期実績-前期実績) |          |
|---------------------|----------------|----------|----------------|----------|
|                     | 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        | 29             | 0.2      | 234            | 1.4      |
| 外注比率の変動による増減額       | 1              | 0.0      | △ 40           | △ 0.2    |
| 社内開発分の原価率の変動による増減額  | △ 21           | △ 0.1    | △ 84           | △ 0.5    |
| 外注分の原価率の変動による増減額    | △ 42           | △ 0.2    | △ 37           | △ 0.2    |
| 販売費及び一般管理費の変動による増減額 | 113            | 0.7      | 17             | 0.1      |
| 営業利益の増減額合計          | 78             | 0.5      | 89             | 0.5      |

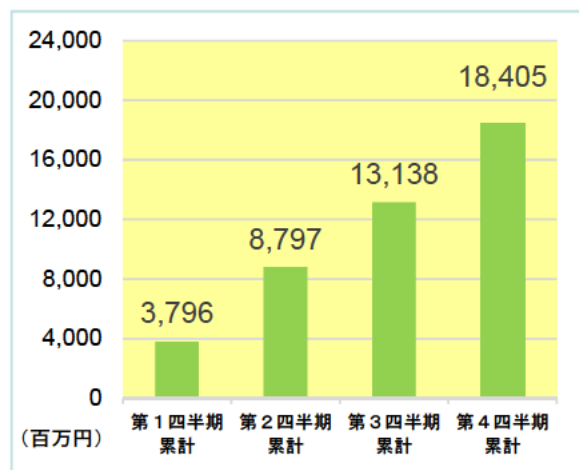
#### - 上記表のグラフ -



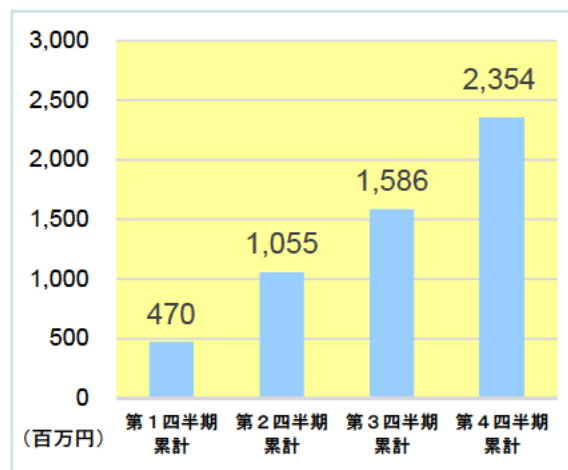
## Ⅱ 詳細情報

### Ⅱ-2 翌期以降の見通し

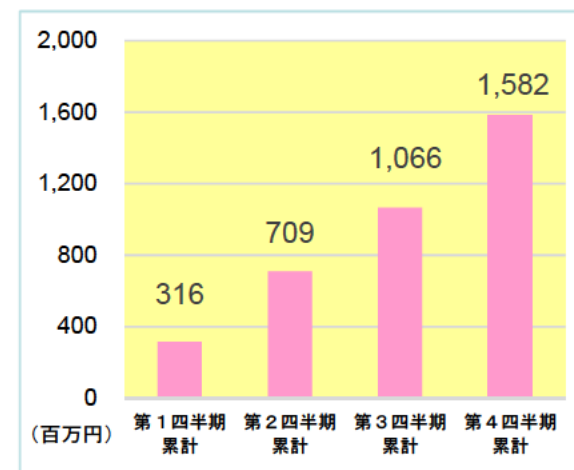
#### Ⅱ-2-1 翌期(2020年11月期(第50期))の四半期毎の業績推移(計画)



売上高



経常利益



四半期純利益

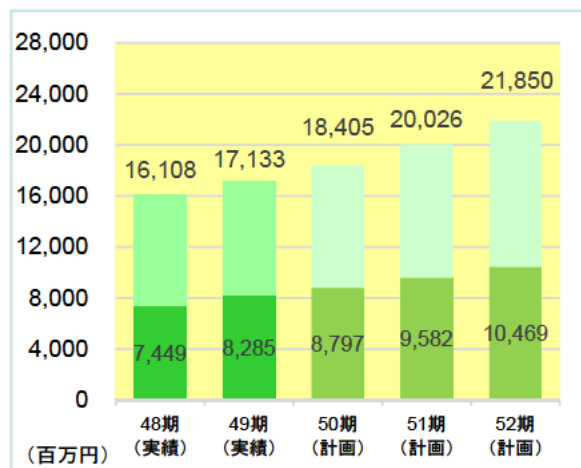
(金額単位:百万円、売上比単位:%)

| 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 |       |
|--------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|
|        | 計画      |       | 計画      |       | 計画      |       | 計画      |       |
|        | 金額      | 売上比   | 金額      | 売上比   | 金額      | 売上比   | 金額      | 売上比   |
| 売上高    | 3,796   | 100.0 | 8,797   | 100.0 | 13,138  | 100.0 | 18,405  | 100.0 |
| 営業利益   | 455     | 12.0  | 1,025   | 11.7  | 1,545   | 11.8  | 2,302   | 12.5  |
| 経常利益   | 470     | 12.4  | 1,055   | 12.0  | 1,586   | 12.1  | 2,354   | 12.8  |
| 四半期純利益 | 316     | 8.3   | 709     | 8.1   | 1,066   | 8.1   | 1,582   | 8.6   |

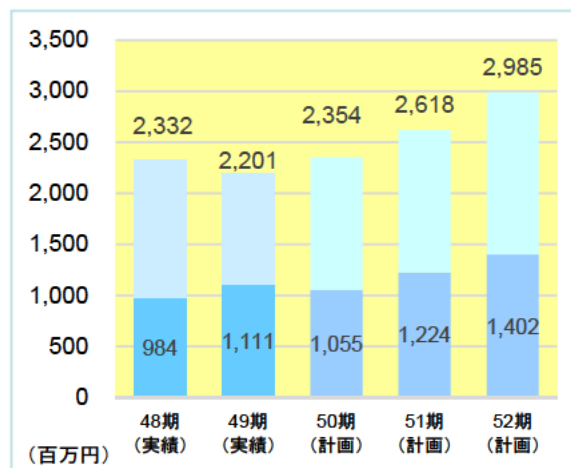
(注)ソフトウェア開発に係る当期(49期)の受注高は17,184百万円、受注残高は4,775百万円であります。  
また、ソフトウェア開発に係る翌期(50期)の受注高は18,511百万円、受注残高は4,836百万円を見込んでおります。

## Ⅱ 詳細情報

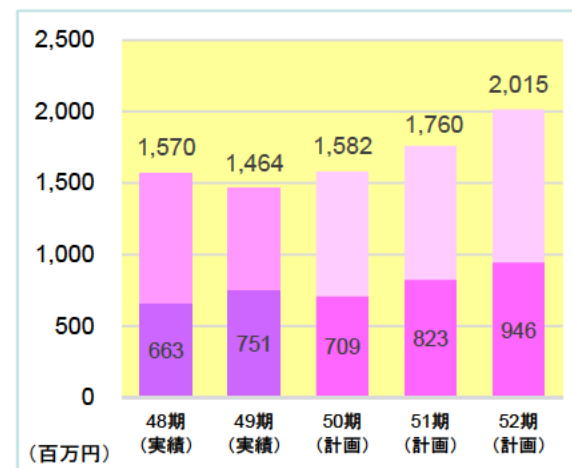
### Ⅱ-2-2 業績推移(実績2期、計画3期)



売上高



経常利益



当期純利益

(金額単位:百万円、売上比単位:%)

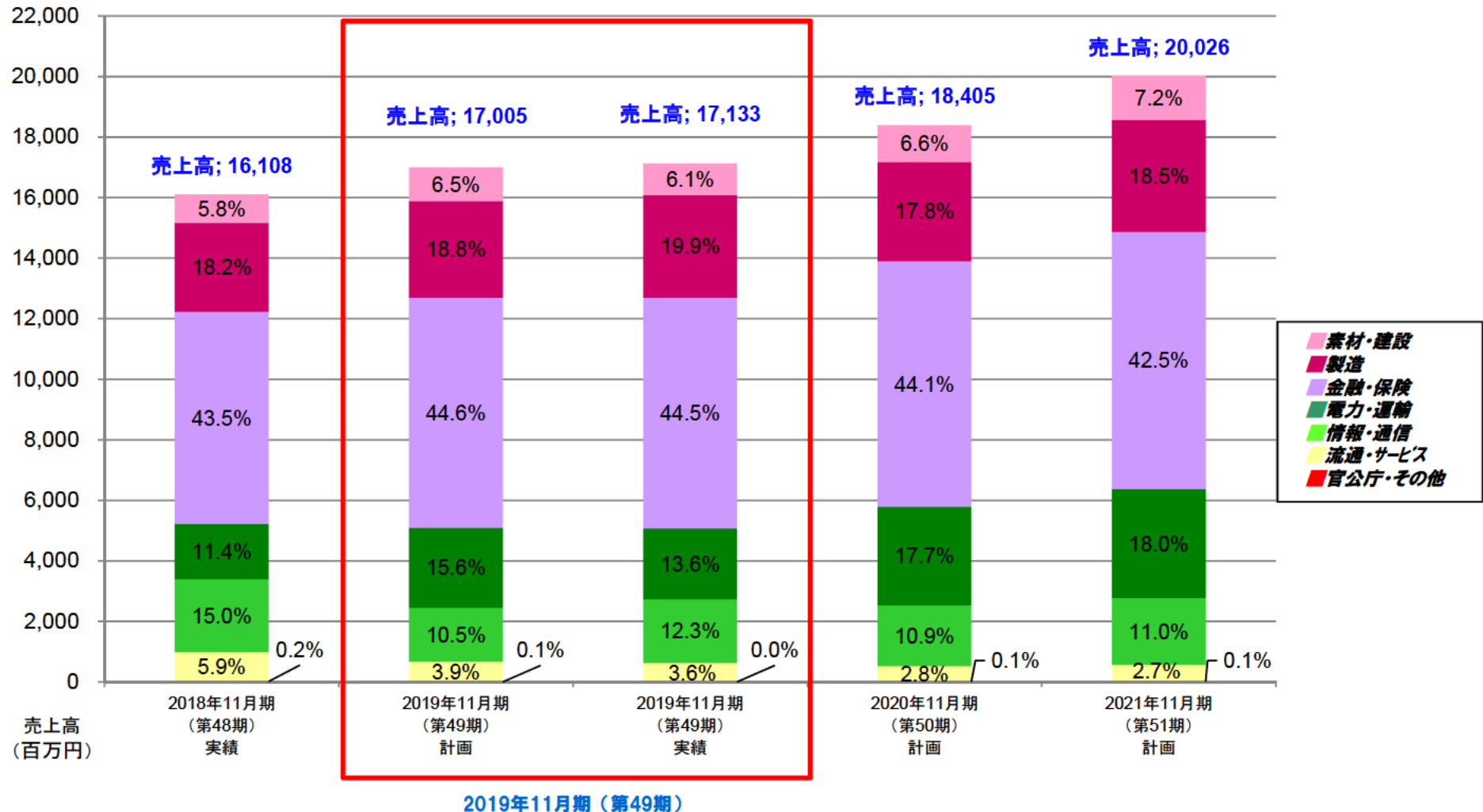
| 項目 <sup>(注)</sup> | 2018年11月期(第48期実績) |       |        | 2019年11月期(第49期実績) |       |       | 2020年11月期(第50期計画) |       |       | 2021年11月期(第51期計画) |       |      | 2022年11月期(第52期計画) |       |      |
|-------------------|-------------------|-------|--------|-------------------|-------|-------|-------------------|-------|-------|-------------------|-------|------|-------------------|-------|------|
|                   | 金額                | 売上比   | 対前期比   | 金額                | 売上比   | 対前期比  | 金額                | 売上比   | 対前期比  | 金額                | 売上比   | 対前期比 | 金額                | 売上比   | 対前期比 |
| 売上高               | 16,108            | 100.0 | △ 4.1  | 17,133            | 100.0 | 6.4   | 18,405            | 100.0 | 7.4   | 20,026            | 100.0 | 8.8  | 21,850            | 100.0 | 9.1  |
|                   | 7,449             | 100.0 | △ 16.9 | 8,285             | 100.0 | 11.2  | 8,797             | 100.0 | 6.2   | 9,582             | 100.0 | 8.9  | 10,469            | 100.0 | 9.3  |
| 営業利益              | 2,049             | 12.7  | △ 3.1  | 2,138             | 12.5  | 4.3   | 2,302             | 12.5  | 7.6   | 2,566             | 12.8  | 11.5 | 2,904             | 13.3  | 13.2 |
|                   | 822               | 11.0  | △ 28.7 | 1,076             | 13.0  | 30.9  | 1,025             | 11.7  | △ 4.8 | 1,196             | 12.5  | 16.7 | 1,361             | 13.0  | 13.8 |
| 経常利益              | 2,332             | 14.5  | 3.7    | 2,201             | 12.9  | △ 5.6 | 2,354             | 12.8  | 6.9   | 2,618             | 13.1  | 11.2 | 2,985             | 13.7  | 14.0 |
|                   | 984               | 13.2  | △ 19.8 | 1,111             | 13.4  | 12.9  | 1,055             | 12.0  | △ 5.0 | 1,224             | 12.8  | 16.0 | 1,402             | 13.4  | 14.5 |
| 四半期純利益            | 1,570             | 9.7   | 5.6    | 1,464             | 8.6   | △ 6.8 | 1,582             | 8.6   | 8.1   | 1,760             | 8.8   | 11.2 | 2,015             | 9.2   | 14.5 |
|                   | 663               | 8.9   | △ 20.8 | 751               | 9.1   | 13.3  | 709               | 8.1   | △ 5.6 | 823               | 8.6   | 16.0 | 946               | 9.0   | 15.0 |

(注)棒グラフは、下段に第2四半期累計期間の実績または計画を表示しております。  
表の各項目の上段は期末、下段は第2四半期累計期間の実績または計画です。

## Ⅱ . 詳細情報

### Ⅱ-2-3 取引先市場別区分毎の売上高構成の推移(実績2期、計画3期)

※ 以下グラフは、売上高を取引先が属する市場別に区分しております。



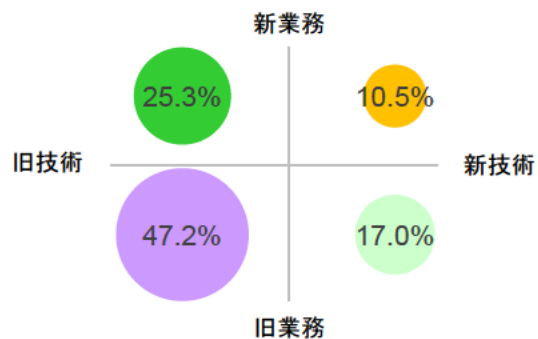
## Ⅱ. 詳細情報

### Ⅱ-2-4 新業務および新技術への取組み

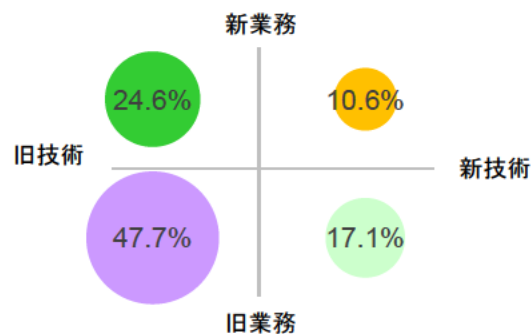
※ 以下グラフの新業務および新技術の定義については、P13を参照。売上高はソフトウェア開発事業に係る売上高のみ。

#### (1) 当期の計画と実績の比較

2019年11月期（第49期）計画  
（売上高170億円）

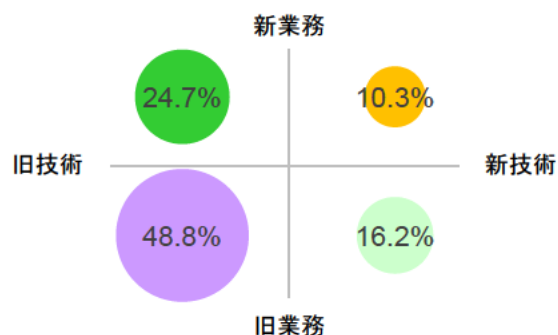


2019年11月期（第49期）実績  
（売上高171億円）

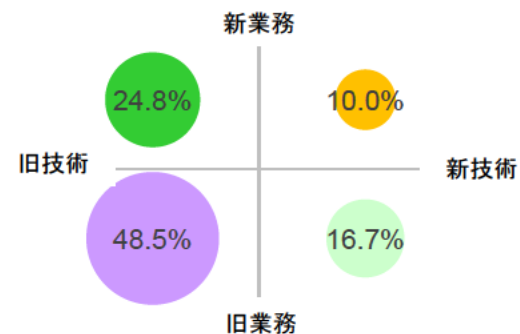


#### (2) 翌期以降の計画

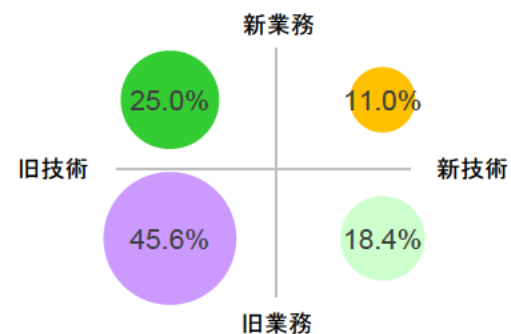
2020年11月期（第50期）計画  
（売上高184億円）



2021年11月期（第51期）計画  
（売上高200億円）



2022年11月期（第52期）計画  
（売上高218億円）





## Ⅱ. 詳細情報

### Ⅱ-3 財務諸表

#### Ⅱ-3-1 比較貸借対照表

(百万円)

|                | 第48期期末  |        | 第49期期末  |        | 増減    |           |
|----------------|---------|--------|---------|--------|-------|-----------|
|                | 金額      | 構成比    | 金額      | 構成比    | 増減額   | 増減率       |
| <b>資産合計</b>    | 18,980  | 100.0% | 20,861  | 100.0% | 1,881 | 9.9%      |
| 流動資産           | 11,536  | 60.8%  | 13,260  | 63.6%  | 1,723 | 14.9%     |
| 現金預金           | 8,306   | 43.8%  | 9,881   | 47.4%  | 1,575 | 19.0% *1  |
| 売掛金            | 2,219   | 11.7%  | 2,203   | 10.6%  | △ 16  | △0.7%     |
| 仕掛金            | 920     | 4.9%   | 1,083   | 5.2%   | 162   | 17.7% *2  |
| その他の流動資産       | 88      | 0.5%   | 91      | 0.4%   | 2     | 2.5%      |
| 固定資産           | 7,443   | 39.2%  | 7,601   | 36.4%  | 157   | 2.1%      |
| 有形固定資産         | 225     | 1.2%   | 285     | 1.4%   | 60    | 26.7%     |
| 無形固定資産         | 409     | 2.2%   | 438     | 2.1%   | 28    | 7.0%      |
| 投資その他の資産       | 6,808   | 35.9%  | 6,877   | 33.0%  | 68    | 1.0%      |
| 投資有価証券         | 4,262   | 22.5%  | 4,001   | 19.2%  | △ 260 | △6.1% *3  |
| 繰延税金資産         | 301     | 1.6%   | 249     | 1.2%   | △ 52  | △17.2%    |
| 敷金             | 292     | 1.5%   | 296     | 1.4%   | 3     | 1.1%      |
| 保険積立金          | 1,874   | 9.9%   | 2,255   | 10.8%  | 380   | 20.3% *4  |
| その他の固定資産       | 77      | 0.4%   | 74      | 0.4%   | △ 3   | △4.1%     |
| <b>負債純資産合計</b> | 18,980  | 100.0% | 20,861  | 100.0% | 1,881 | 9.9%      |
| <b>負債合計</b>    | 2,774   | 14.6%  | 3,549   | 17.0%  | 774   | 27.9%     |
| 流動負債           | 1,986   | 10.4%  | 2,714   | 12.9%  | 728   | 36.7%     |
| 買掛金            | 496     | 2.6%   | 533     | 2.6%   | 36    | 7.4%      |
| 短期借入金          | -       | -      | -       | -      | -     | -         |
| リース負債          | 53      | 0.3%   | 70      | 0.3%   | 16    | 30.9%     |
| 未払消費税          | 1,167   | 6.1%   | 1,412   | 6.7%   | 244   | 21.0% *5  |
| 未払法人税等         | -       | -      | -       | -      | -     | -         |
| 未払引当金          | 217     | 1.1%   | 596     | 2.9%   | 379   | 174.8% *6 |
| 未払法人税等の引当金     | 51      | 0.2%   | 102     | 0.4%   | 51    | 99.7%     |
| 固定負債           | 788     | 4.2%   | 834     | 4.0%   | 45    | 5.8%      |
| リース債務          | 77      | 0.4%   | 123     | 0.6%   | 45    | 59.0%     |
| 資産除去債務         | 57      | 0.3%   | 60      | 0.3%   | 3     | 5.7%      |
| 退職給付引当金        | 91      | 0.5%   | 70      | 0.3%   | △ 20  | △22.2%    |
| 役員退職慰労引当金      | 562     | 3.0%   | 579     | 2.8%   | 17    | 3.0%      |
| <b>純資産合計</b>   | 16,205  | 85.4%  | 17,311  | 83.0%  | 1,106 | 6.8%      |
| 株主資本           | 16,199  | 85.3%  | 17,164  | 82.3%  | 965   | 6.0%      |
| 資本金            | 2,238   | 11.8%  | 2,238   | 10.7%  | -     | -         |
| 資本剰余金          | 2,118   | 11.1%  | 2,118   | 10.1%  | -     | -         |
| 利益剰余金          | 12,927  | 68.1%  | 13,877  | 66.5%  | 950   | 7.4%      |
| 利益準備金          | 123     | 0.6%   | 123     | 0.6%   | -     | -         |
| その他利益剰余金       | 12,804  | 67.5%  | 13,754  | 65.9%  | 950   | 7.4%      |
| 自己株式           | △ 1,085 | △5.7%  | △ 1,069 | △5.1%  | 15    | -         |
| 評価・換算差額等       | △ 93    | △0.5%  | △ 2     | △0.0%  | 91    | -         |
| 新株予約権          | 100     | 0.5%   | 149     | 0.7%   | 49    | 49.2%     |

#### ■資産

- \*1 現金預金の増減については、個別キャッシュフロー計算書をご参照ください。
- \*2 売上高増加により売上原価も増加したことに伴い、仕掛品残高も増加しております。
- \*3 投資有価証券の一部を売却したことにより減少しております。
- \*4 解約額に比べて契約額が上回ったことにより増加しております。

#### ■負債

- \*5 未払消費税等の増加等によるものです。
- \*6 繰越欠損金の減少に伴い課税所得が増加したため、未払法人税等も増加しております。

## Ⅱ. 詳細情報

### Ⅱ-3 財務諸表

#### Ⅱ-3-2 比較損益計算書

(百万円)

|                     | 第48期   |        | 第49期   |        | 増減     |         |    |
|---------------------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|----|
|                     | 金額     | 売上比    | 金額     | 売上比    | 増減額    | 増減率     |    |
| 売上高                 | 16,108 | 100.0% | 17,133 | 100.0% | 1,025  | 6.4%    | *1 |
| ■ 素材・建設業            | 940    | 5.8%   | 1,038  | 6.1%   | 98     | 10.5%   |    |
| ■ 製造業               | 2,936  | 18.2%  | 3,406  | 19.9%  | 470    | 16.0%   |    |
| ■ 金融・保険業            | 7,001  | 43.5%  | 7,622  | 44.5%  | 620    | 8.9%    |    |
| ■ 電力・運輸業            | 1,838  | 11.4%  | 2,333  | 13.6%  | 495    | 26.9%   |    |
| ■ 情報・通信業            | 2,413  | 15.0%  | 2,111  | 12.3%  | △ 302  | △ 12.5% |    |
| ■ 流通・サービス業          | 945    | 5.9%   | 615    | 3.6%   | △ 329  | △ 34.9% |    |
| ■ 官公庁・その他           | 32     | 0.2%   | 6      | 0.0%   | △ 26   | △ 81.6% |    |
| 売上原価 <sup>注1</sup>  | 12,430 | 77.2%  | 13,384 | 78.1%  | 953    | 7.7%    | *2 |
| ■ 内作費               | 7,476  | 73.3%  | 7,722  | 74.5%  | 246    | 3.3%    |    |
| ■ 外注費 <sup>注2</sup> | 4,954  | 83.1%  | 5,661  | 83.7%  | 707    | 14.3%   |    |
| 売上総利益               | 3,677  | 22.8%  | 3,749  | 21.9%  | 71     | 2.0%    |    |
| 販売費及び一般管理費          | 1,628  | 10.1%  | 1,611  | 9.4%   | △ 17   | △ 1.1%  | *3 |
| ■ 人件費               | 944    | 5.9%   | 911    | 5.3%   | △ 33   | △ 3.6%  |    |
| ■ 旅費・交通費            | 41     | 0.3%   | 42     | 0.2%   | 0      | 1.5%    |    |
| ■ 支払手数料             | 171    | 1.1%   | 184    | 1.1%   | 12     | 7.3%    |    |
| ■ 賃借料・水道光熱費         | 57     | 0.4%   | 57     | 0.3%   | △ 0    | △ 1.2%  |    |
| ■ 諸経費               | 411    | 2.6%   | 415    | 2.4%   | 4      | 1.0%    |    |
| 営業利益                | 2,049  | 12.7%  | 2,138  | 12.5%  | 89     | 4.3%    |    |
| 営業外収益               | 286    | 1.8%   | 87     | 0.5%   | △ 198  | △ 69.4% |    |
| ■ 有価証券利息            | 25     | 0.2%   | 45     | 0.3%   | 19     | 75.1%   |    |
| ■ 投資有価証券売却益         | 217    | 1.3%   | 0      | 0.0%   | △ 215  | 99.9%   | *4 |
| ■ その他               | 43     | 0.3%   | 42     | 0.2%   | △ 1    | △ 2.5%  |    |
| 営業外費用               | 3      | 0.0%   | 25     | 0.1%   | 21     | 575.2%  |    |
| 経常利益                | 2,332  | 14.5%  | 2,201  | 12.8%  | △ 131  | △ 5.6%  |    |
| 特別利益                | 6      | 0.0%   | 2      | 0.0%   | △ 4    | △ 67.9% |    |
| 特別損失                | 12     | 0.1%   | 24     | 0.1%   | 12     | 100.9%  | *5 |
| 税引前四半期純利益           | 2,326  | 14.4%  | 2,178  | 12.7%  | △ 147  | △ 6.4%  |    |
| 法人税、住民税及び事業税        | 322    | 2.0%   | 702    | 4.1%   | 380    | 117.9%  | *6 |
| 法人税等調整額             | 433    | 2.7%   | 11     | 0.1%   | △ 421  | △ 97.3% | *6 |
| 法人税等合計              | 755    | 4.7%   | 714    | 4.2%   | △ 41   | △ 5.5%  | *6 |
| 当期純利益               | 1,570  | 9.7%   | 1,464  | 8.5%   | △ 106  | △ 6.8%  |    |
| 1株当たり当期純利益          | 91.52  |        | 86.13  |        | △ 5.39 | △ 5.9%  |    |

#### ■ 売上高

\*1 業種別の増減は左記の表のとおりであります。

#### ■ 売上原価

\*2 売上高の増加に加え、原価率の上昇に伴い売上原価が増加しております。

#### ■ 販管費及び一般管理費

\*3 経費抑制等により、売上高及び売上原価の増加にも関わらず、販管費は微減しております。

#### ■ 営業外収益

\*4 48期において、純投資目的株式の一部を売却いたしました。

#### ■ 特別損失

\*5 48期において、固定資産除却損が計上されております。  
49期において、投資有価証券評価損等が計上されております。

#### ■ 法人税等合計

\*6 繰越欠損金の減少に伴い課税所得が増加したため、「法人税、住民税及び事業税」は増加する一方、繰延税金資産の取崩額も減少し「法人税等調整額」も同時に減少しております。

(注1) 「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2) 「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。



## II. 詳細情報

### II-3 財務諸表

#### II-3-3 比較キャッシュ・フロー計算書

(百万円)

|                             | 第48期    | 第49期  | 増減額   |
|-----------------------------|---------|-------|-------|
|                             | 金額      | 金額    |       |
| <b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>   |         |       |       |
| 税引等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△) | 2,326   | 2,178 | △ 147 |
| 減価償却費                       | 157     | 170   | 12    |
| 株式報酬費用                      | 48      | 52    | 4     |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少)           | △ 8     | △ 20  | △ 11  |
| 役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)         | △ 112   | 17    | 129   |
| 受取利息及び受取配当金等                | △ 62    | △ 83  | △ 21  |
| 投資有価証券売却損益(△は益)             | △ 217   | 22    | 240   |
| 投資有価証券評価損益(△は益)             | -       | 22    | 22    |
| 固定資産売却損益(△は益)               | 11      | 0     | △ 11  |
| 売上債権の増減額(△は増加)              | △ 602   | 6     | 609   |
| 棚卸資産の増減額(△は増加)              | △ 144   | △ 162 | △ 17  |
| 仕入債務の増減額(△は減少)              | 129     | 36    | △ 92  |
| 未払賞与の増減額(△は減少)              | 24      | 19    | △ 4   |
| その他の資産の増減額(△は増加)            | 27      | 0     | △ 27  |
| その他の負債の増減額(△は減少)            | △ 284   | 283   | 568   |
| その他                         | △ 8     | 9     | 17    |
| 小計                          | 1,285   | 2,549 | 1,264 |
| 利息及び配当金の受取額等                | 62      | 83    | 21    |
| 利息の支払額                      | △ 1     | △ 1   | 0     |
| 法人税等の支払額又は還付額(△は支払)         | △ 473   | △ 324 | 148   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー            | 872     | 2,306 | 1,433 |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |         |       |       |
| 定期預金の預入による支出                | △ 20    | △ 20  | -     |
| 定期預金の払戻による収入                | 20      | 20    | -     |
| 有形固定資産の取得による支出              | △ 15    | △ 9   | 5     |
| 無形固定資産の取得による支出              | △ 157   | △ 118 | 39    |
| 投資有価証券の取得による支出              | △ 1,005 | -     | 1,005 |
| 投資有価証券の売却等による収入             | 491     | 278   | △ 212 |
| 契約による敷金の支出                  | △ 3     | △ 7   | △ 3   |
| 解約による敷金の回収                  | 2       | 4     | 1     |
| 契約による保険積立金の支出               | △ 84    | △ 451 | △ 366 |
| 解約による保険積立金の回収               | -       | 70    | 70    |
| その他                         | 122     | 68    | △ 54  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 649   | △ 165 | 484   |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |         |       |       |
| 短期借入れによる収入                  | 486     | 460   | △ 26  |
| 短期借入金の返済による支出               | △ 486   | △ 460 | 26    |
| 自己株式の取得による支出                | △ 300   | 0     | 300   |
| ストックオプションの行使による収入           | 26      | 10    | △ 16  |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出        | △ 61    | △ 66  | △ 5   |
| 配当金の支払額                     | △ 514   | △ 508 | 5     |
| その他                         | 0       | △ 1   | △ 1   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 849   | △ 565 | 284   |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額         | 0       | -     | △ 0   |
| V 現金及び現金同等物の増加(△は減少)        | △ 626   | 1,575 | 2,202 |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高           | 8,913   | 8,286 | △ 626 |
| VII 現金及び現金同等物の期末残高          | 8,286   | 9,861 | 1,575 |

#### ■ 営業活動によるキャッシュ・フロー

\*1 48期は期末月の駆け込みが目立ったため、売上債権残高の増加が多額に生じました。

\*2 主に未払金の増減額が変動した影響により、その他負債が増加しております。

#### ■ 投資活動によるキャッシュ・フロー

\*3 48期において投資信託を取得したことによるものです。

\*4 48期、49期ともに1銘柄の売却を行っており、それぞれ売却益、売却損が生じております。

\*5 運用目的で保険積立金残高を増加させ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

\*6 48期において取締役会決議に基づく自己株式の取得を行ったことによるものです。