



2020年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

2020年1月30日

上場会社名 株式会社 さくらケーシーエス
 コード番号 4761 URL <https://www.kcs.co.jp/>
 代表者 (役職名) 取締役社長
 問合せ先責任者 (役職名) 経営企画部長
 四半期報告書提出予定日 2020年2月3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 : 無

上場取引所 東
 (氏名) 神原 忠明
 (氏名) 高岸 浩司
 TEL 078-391-6571

(記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております)

1. 2020年3月期第3四半期の連結業績(2019年4月1日～2019年12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	%
2020年3月期第3四半期	16,102	14.2	386		443		269	
2019年3月期第3四半期	14,102	1.0	98		38		33	

(注) 包括利益 2020年3月期第3四半期 332百万円 (%) 2019年3月期第3四半期 109百万円 (%)

	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
2020年3月期第3四半期	24.02	
2019年3月期第3四半期	3.00	

(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	%
2020年3月期第3四半期	20,198	15,706	77.8
2019年3月期	20,651	15,552	75.3

(参考) 自己資本 2020年3月期第3四半期 15,706百万円 2019年3月期 15,552百万円

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3月期		6.00		10.00	16.00
2020年3月期		6.00			
2020年3月期(予想)				6.00	12.00

(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. 2020年3月期の連結業績予想(2019年4月1日～2020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	23,500	7.1	750	43.4	800	34.2	500	30.2	44.64

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

詳細は、[添付資料]3ページ「(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。

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

(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] 9 ページ「(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

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)

2020年3月期3Q	11,200,000 株	2019年3月期	11,200,000 株
------------	--------------	----------	--------------

期末自己株式数

2020年3月期3Q	703 株	2019年3月期	703 株
------------	-------	----------	-------

期中平均株式数(四半期累計)

2020年3月期3Q	11,199,297 株	2019年3月期3Q	11,199,297 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

本資料に記載されている業績見通しなど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、当社としてその達成を約束する趣旨のものではありません。実際の業績などはさまざま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あたっての注意事項などについては、[添付資料] 3 ページ「(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	3
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	7
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間	7
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	8
(3) 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

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

当社及び連結子会社(以下、「当企業集団」という。)の当第3四半期連結累計期間の業績につきましては、公共・産業関連部門においてシステム構築が大きく増加したほか、産業関連部門におけるシステム機器販売の大幅増加や公共・産業関連部門におけるクラウド案件やBPO案件増加によるシステム運用管理の増加もあり、売上高は、前年同四半期比1,999百万円(14.2%)増の16,102百万円と、大幅な増収となりました。

損益面につきましても、社内システム再構築に伴う減価償却費等の増加などにより販売費及び一般管理費が増加した一方、増収効果に加えて、高採算案件の獲得や個々のプロジェクト収支の改善、要員の安定稼働などを主因とする売上総利益率の向上により売上総利益が増加したことから、営業利益は前年同四半期比484百万円増の386百万円、経常利益も前年同四半期比481百万円増の443百万円、親会社株主に帰属する四半期純利益も前年同四半期比302百万円増の269百万円と、いずれも大幅な増益となりました。なお、特別損益として、第1四半期に特別利益53百万円(※1)を計上した他、新たに投資有価証券評価損80百万円を特別損失に計上しております。

連結のセグメント別売上高は、次のとおりです。

① 金融関連部門

SMB Cグループ向け取引において、システム運用管理が減少しましたが、グループ会社向け新規案件の獲得や既存案件の規模拡大等によりシステム構築案件が増加したことから、売上高は4,482百万円と前年同四半期比8百万円(0.2%)の微増となりました。

② 公共関連部門

消費税率引上げに伴うプレミアム付商品券対応や改元対応案件などにより自治体向けシステム構築及びシステム運用管理が増加したことに加え、大手ベンダー経由のシステム構築案件も増加したことから、売上高は3,719百万円と前年同四半期比556百万円(17.6%)の大幅増収となりました。

③ 産業関連部門

一般民需分野における顧客の情報化投資が総じて堅調に推移しており、中でもERPソリューションや大手ベンダー経由のシステム構築案件及びBPO案件が順調に増加したほか、消費税率引上げに伴うシステム機器の駆け込み需要や消費税軽減税率制度へのシステム対応案件の増加など一時的な要因により関西地区における直販案件が増加したことも相まって、全品目で増収となった結果、売上高は7,899百万円と前年同四半期比1,434百万円(22.2%)の大幅増収となりました。

※1 特別利益として、当社の連結子会社である株式会社KCSソリューションズの本社事務所移転に伴う補償金33百万円及び投資有価証券売却益20百万円を計上しております。

なお、連結の品目別セグメント別売上高及びセグメント別営業利益は、次のとおりです。

(単位：百万円)

	金融関連部門	公共関連部門	産業関連部門	全社共通	合計
システム構築	3,143 (3.1%)	1,599 (28.6%)	3,731 (22.3%)	—	8,474 (15.4%)
システム運用管理	1,111 (△10.7%)	1,056 (14.3%)	1,508 (19.7%)	—	3,676 (7.2%)
その他の情報サービス	101 (1.0%)	525 (8.2%)	963 (0.3%)	—	1,590 (2.9%)
情報サービス売上高	4,356 (△0.9%)	3,181 (19.9%)	6,204 (17.7%)	—	13,742 (11.5%)
商品売上高 (システム機器販売)	125 (60.8%)	537 (5.7%)	1,695 (42.1%)	—	2,359 (32.5%)
売上高合計	4,482 (0.2%)	3,719 (17.6%)	7,899 (22.2%)	—	16,102 (14.2%)
営業利益	750 (△4.4%)	513 (147.5%)	832 (96.1%)	△1,709 (—)	386 (—)

(注) () 内の%表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

当企業集団の事業につきましては、システムの納入が第2四半期(7~9月)及び第4四半期(1~3月)に集中する傾向があり、売上高が第1四半期(4~6月)及び第3四半期(10~12月)において減少し、第2四半期(7~9月)及び第4四半期(1~3月)に増加するパターンとなり、四半期毎・半期毎の経営成績が変動いたします。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における財政状態は、総資産が前連結会計年度末比453百万円減少して20,198百万円に、一方純資産は前連結会計年度末比153百万円増加して15,706百万円となりました。この結果、自己資本比率は前連結会計年度末比2.5%上昇して77.8%となっております。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

① 2020年3月期通期連結業績予想数値の修正(2019年4月1日~2020年3月31日)

一般民需分野における堅調な情報化投資を背景として産業関連部門が好調を維持していることに加え、公共関連部門もシステム機器販売案件等の獲得により堅調に推移していることを踏まえ、売上高を上方修正しております。

損益面につきましても、増収に伴う売上総利益の増加を主因として、営業利益、経常利益、親会社株主に帰属する当期純利益を上方修正しております。

	連結売上高	連結営業利益	連結経常利益	親会社株主に 帰属する 当期純利益	1株当たり 連結 当期純利益
	百万円	百万円	百万円	百万円	円 銭
前回発表予想(A)	23,000	610	660	480	42.85
今回修正予想(B)	23,500	750	800	500	44.64
増減額(B-A)	500	140	140	20	
増減率(%)	2.2	23.0	21.2	4.2	
(ご参考) 前期実績 (2019年3月期)	21,945	522	596	384	34.28

② 配当について

1株当たり期末配当金につきましては、今回の業績予想の修正による変更はなく、当初の計画のとおり6円とし、既にお支払済みの中間配当金6円と合わせた年間配当金は、12円を予定しております。

③ その他

当社がお客さまから委託を受けております帳票印刷業務において、個人情報記載文書の不適切な取扱いがあったことが、2020年1月に判明いたしました(※2)。

本資料の提出日現在において、本事案が当社業績に与える影響につきましては、限定的であると認識しております。今後、新たな影響が生じることが判明し、適時開示が必要となった場合には速やかにお知らせいたします。

※2 本事案の詳細につきましては、2020年1月21日付で当社ホームページ(<https://www.kcs.co.jp/>)に掲載しております「お客さまから受託した個人情報記載文書の不適切な廃棄等について」をご参照ください。

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:百万円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	7,328	7,872
受取手形及び売掛金	5,580	3,559
商品	109	312
仕掛品	309	1,246
貯蔵品	11	7
その他	623	402
貸倒引当金	△0	△0
流動資産合計	13,962	13,399
固定資産		
有形固定資産	3,031	3,278
無形固定資産	1,009	796
投資その他の資産		
投資有価証券	1,227	1,242
退職給付に係る資産	776	832
その他	678	683
貸倒引当金	△35	△34
投資その他の資産合計	2,647	2,723
固定資産合計	6,688	6,798
資産合計	20,651	20,198
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,719	1,395
未払法人税等	253	129
賞与引当金	834	394
受注損失引当金	16	7
その他	1,212	1,437
流動負債合計	4,036	3,363
固定負債		
役員退職慰労引当金	143	138
退職給付に係る負債	110	170
その他	808	819
固定負債合計	1,062	1,128
負債合計	5,098	4,492

(単位: 百万円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,054	2,054
資本剰余金	2,228	2,228
利益剰余金	10,780	10,870
自己株式	△0	△0
株主資本合計	15,063	15,153
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	272	342
退職給付に係る調整累計額	216	210
その他の包括利益累計額合計	489	552
純資産合計	15,552	15,706
負債純資産合計	20,651	20,198

(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3四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
売上高	14,102	16,102
売上原価	11,349	12,646
売上総利益	2,752	3,455
販売費及び一般管理費	2,850	3,069
営業利益又は営業損失(△)	△98	386
営業外収益		
受取利息	0	0
受取配当金	37	38
不動産賃貸料	46	46
雑収入	32	36
営業外収益合計	116	121
営業外費用		
支払利息	17	14
固定資産除売却損	19	31
不動産賃貸費用	18	18
雑損失	1	0
営業外費用合計	56	64
経常利益又は経常損失(△)	△38	443
特別利益		
投資有価証券売却益	—	20
移転補償金	—	33
特別利益合計	—	53
特別損失		
投資有価証券評価損	—	80
特別損失合計	—	80
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	△38	416
法人税等	△4	147
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△33	269
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△33	269

四半期連結包括利益計算書
第3四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
四半期純利益又は四半期純損失 (△)	△33	269
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△67	69
退職給付に係る調整額	△8	△5
その他の包括利益合計	△75	63
四半期包括利益	△109	332
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△109	332

(3) 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)

(税金費用の計算)

当第3四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。