



2021年12月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2021年5月6日
東

上場会社名 サイバネットシステム株式会社 上場取引所
 コード番号 4312 URL <https://www.cybernet.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役 (氏名) 安江 令子
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役 (氏名) 木元 覚 (TEL) 03-5297-3010
 四半期報告書提出予定日 2021年5月7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. 2021年12月期第1四半期の連結業績(2021年1月1日~2021年3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	%
2021年12月期第1四半期	5,160	0.8	651	20.1	638	10.3	408	2.4
2020年12月期第1四半期	5,119	△0.4	542	△18.3	578	△15.0	398	△2.0

(注) 包括利益 2021年12月期第1四半期 586百万円(62.3%) 2020年12月期第1四半期 361百万円(△14.6%)

	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
2021年12月期第1四半期	13.10	—
2020年12月期第1四半期	12.80	—

(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	%
2021年12月期第1四半期	21,718	14,595	66.1
2020年12月期	22,242	14,480	64.2

(参考) 自己資本 2021年12月期第1四半期 14,346百万円 2020年12月期 14,272百万円

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
2020年12月期	—	10.43	—	14.62	25.05
2021年12月期	—	—	—	—	—
2021年12月期(予想)	—	13.47	—	13.47	26.94

(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. 2021年12月期の連結業績予想(2021年1月1日~2021年12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	22,400	3.4	2,700	△6.2	2,670	△6.0	1,680	7.6	53.88

(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 : 無
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)

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 : 有

(注) 詳細は、添付資料 8 ページ「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項」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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数 (四半期累計)

2021年12月期 1 Q	32,076,000株	2020年12月期	32,076,000株
2021年12月期 1 Q	897,851株	2020年12月期	897,851株
2021年12月期 1 Q	31,178,149株	2020年12月期 1 Q	31,158,221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あたっての注意事項等については、添付資料 2 ページ「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	2
(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	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(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
(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

当第1四半期連結累計期間の業績は、売上が51億60百万円（前年同期比0.8%増）、営業利益は6億51百万円（同20.1%増）、経常利益は6億38百万円（同10.3%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は4億8百万円（同2.4%増）となりました。

出張経費等の経費の減少等により、CAEソリューションサービス事業、ITソリューションサービス事業ともに増益となりました。

各セグメントの経営成績は、次のとおりです。

(CAEソリューションサービス事業)

売上高は41億36百万円（前年同期比4.4%増）、セグメント利益は8億48百万円（同8.1%増）となりました。

国内では、主力商品のマルチフィジックス解析ツール及び光学系解析ツールは、一部の顧客で新規ライセンス販売の導入見送り、保守契約の更新見送りが発生しましたが、エンジニアリングサービスは好調に推移いたしました。

海外では、販売子会社において、光学系解析ツール等の販売が好調に推移いたしました。開発子会社においては、STEM※コンピューティング・プラットフォーム、公差解析マネジメントツール、最適設計支援ツール等の自社開発ソフトウェアの販売と技術サポートサービスが、売上高・セグメント利益に寄与しております。

※STEM: Science, Technology, Engineering, and Mathematics (科学、技術、工学、数学)という総合的な分野の総称。

(ITソリューションサービス事業)

売上高は10億23百万円（前年同期比11.5%減）、セグメント利益は1億58百万円（同64.8%増）となりました。

在宅勤務（テレワーク）等の新しい働き方が定着したことにより、クラウド環境向けセキュリティソリューションの販売が伸びましたが、エンドポイントセキュリティ製品の販売が低調に推移いたしました。

(2) 財政状態に関する説明

①財政状態の状況

当第1四半期連結会計期間末の総資産は、217億18百万円となりました（前連結会計年度末比5億24百万円減少）。流動資産は197億35百万円と、前連結会計年度末比4億70百万円減少しました。主な要因は、現金及び預金が増加する一方で、有価証券や短期貸付金が減少したことによります。固定資産は19億83百万円と、前連結会計年度末比54百万円減少しました。繰延税金資産の減少等によるものです。

負債合計は71億22百万円となりました（前連結会計年度末比6億40百万円減少）。流動負債は58億52百万円と、前連結会計年度末比6億36百万円減少しました。主に未払法人税等、賞与引当金の減少によるものです。固定負債は12億69百万円と、前連結会計年度末比4百万円減少しております。

純資産合計は145億95百万円と、前連結会計年度末比1億15百万円増加しました。主に為替換算調整勘定の増加によるものです。

以上の結果、自己資本比率は前連結会計年度末の64.2%から66.1%に改善しました。

②キャッシュ・フローの状況

当第1四半期連結累計期間における現金及び現金同等物は105億60百万円となり、前連結会計年度末に比べて2億22百万円増加しました。当第1四半期連結累計期間のキャッシュ・フローの状況とその主な要因は、次のとおりです。

営業活動によるキャッシュ・フローは、1億5百万円のマイナスとなりました（前年同四半期は90百万円のマイナス）。税金等調整前四半期純利益を計上する一方で、法人税や消費税の納税、賞与支給に伴う賞与引当金の減少等の支出が生じております。

投資活動によるキャッシュ・フローは、6億33百万円のプラスとなりました（前年同四半期は42百万円のプラス）。経営システム基盤強化のための無形資産の取得による支出等を行う一方で、親会社への貸付金の回収による

収入を得ております。

財務活動によるキャッシュ・フローは、株主配当金の支払により、4億53百万円のマイナスとなりました（前年同四半期は3億86百万円のマイナス）。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2021年2月10日に公表した連結業績予想から変更ありません。

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 (2020年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,418,783	5,648,670
受取手形及び売掛金	4,440,137	4,750,320
有価証券	6,000,000	5,000,000
商品及び製品	13,104	9,752
仕掛品	35,458	2,924
原材料及び貯蔵品	11,371	11,371
短期貸付金	4,469,679	3,494,779
その他	820,459	822,337
貸倒引当金	△3,610	△5,102
流動資産合計	20,205,384	19,735,054
固定資産		
有形固定資産	387,259	399,761
無形固定資産		
その他	718,535	772,444
無形固定資産合計	718,535	772,444
投資その他の資産		
投資有価証券	1,697	1,844
その他	1,076,375	960,405
貸倒引当金	△146,311	△151,320
投資その他の資産合計	931,760	810,929
固定資産合計	2,037,555	1,983,134
資産合計	22,242,939	21,718,189

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2021年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,482,682	1,977,053
未払法人税等	406,964	84,233
賞与引当金	651,513	176,722
役員賞与引当金	61,564	15,624
助成金返還引当金	439,186	448,802
前受金	2,006,944	2,070,951
その他	1,439,889	1,079,121
流動負債合計	6,488,745	5,852,508
固定負債		
退職給付に係る負債	1,240,051	1,233,630
その他	33,814	36,068
固定負債合計	1,273,865	1,269,699
負債合計	7,762,610	7,122,207
純資産の部		
株主資本		
資本金	995,000	995,000
資本剰余金	909,000	909,000
利益剰余金	12,991,279	12,943,883
自己株式	△565,150	△565,150
株主資本合計	14,330,129	14,282,733
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	△58,125	63,607
その他の包括利益累計額合計	△58,125	63,607
非支配株主持分	208,324	249,639
純資産合計	14,480,328	14,595,981
負債純資産合計	22,242,939	21,718,189

(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1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自2020年1月1日 至2020年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自2021年1月1日 至2021年3月31日)
売上高	5,119,581	5,160,769
売上原価	3,126,807	3,053,283
売上総利益	1,992,773	2,107,485
販売費及び一般管理費	1,450,442	1,456,146
営業利益	542,331	651,339
営業外収益		
受取利息	5,499	5,775
為替差益	13,389	—
助成金収入	15,167	—
その他	2,479	3,671
営業外収益合計	36,535	9,447
営業外費用		
売上割引	103	43
為替差損	—	22,261
その他	3	308
営業外費用合計	107	22,613
経常利益	578,759	638,173
特別損失		
固定資産除却損	—	489
特別損失合計	—	489
税金等調整前四半期純利益	578,759	637,683
法人税、住民税及び事業税	40,663	46,560
法人税等調整額	112,576	137,848
法人税等合計	153,240	184,408
四半期純利益	425,519	453,275
非支配株主に帰属する四半期純利益	26,735	44,846
親会社株主に帰属する四半期純利益	398,783	408,428

四半期連結包括利益計算書
第1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2020年1月1日 至 2020年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年3月31日)
四半期純利益	425,519	453,275
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	△64,420	132,838
その他の包括利益合計	△64,420	132,838
四半期包括利益	361,099	586,114
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	339,906	530,161
非支配株主に係る四半期包括利益	21,192	55,952

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自2020年1月1日 至2020年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自2021年1月1日 至2021年3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利益	578,759	637,683
減価償却費	57,004	62,087
受取利息及び受取配当金	△5,499	△5,775
為替差損益(△は益)	△2,138	505
固定資産除却損	—	489
売上債権の増減額(△は増加)	△211,865	△250,701
たな卸資産の増減額(△は増加)	△26,005	36,061
仕入債務の増減額(△は減少)	712,102	525,728
未払費用の増減額(△は減少)	△99,683	△219,212
未払消費税等の増減額(△は減少)	△68,911	△50,434
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△23,424	△4,432
賞与引当金の増減額(△は減少)	△595,317	△475,828
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	△51,371	△46,482
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	△9,263	△6,420
その他	120,763	33,230
小計	375,151	236,500
利息及び配当金の受取額	5,087	5,529
法人税等の支払額	△471,220	△347,179
営業活動によるキャッシュ・フロー	△90,981	△105,150
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△58,777	△122,274
無形固定資産の取得による支出	△36,827	△224,766
貸付金の回収による収入	102,584	974,900
事業譲渡による収入	37,841	4,439
その他	△1,864	747
投資活動によるキャッシュ・フロー	42,957	633,045
財務活動によるキャッシュ・フロー		
配当金の支払額	△386,094	△453,056
財務活動によるキャッシュ・フロー	△386,094	△453,056
現金及び現金同等物に係る換算差額	△68,080	148,058
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△502,199	222,897
現金及び現金同等物の期首残高	9,935,607	10,337,953
現金及び現金同等物の四半期末残高	9,433,408	10,560,850

(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)

連結子会社は、当第1四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する方法を採用しております。