

2022年2月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)



2021年9月29日

上場会社名 株式会社YE DIGITAL

上場取引所 東

コード番号 2354

URL <https://www.ye-digital.com/>

代表者(役職名) 代表取締役社長 (氏名) 遠藤 直人

問合せ先責任者(役職名) 管理本部経理部長 (氏名) 菅原 隆之 (TEL) 093-522-1010

四半期報告書提出予定日 2021年10月14日 配当支払開始予定日 2021年11月4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

(百万円未満切捨て)

1. 2022年2月期第2四半期の連結業績(2021年3月1日~2021年8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	%
2022年2月期第2四半期	6,714	1.2	411	78.4	325	57.4	156	26.9
2021年2月期第2四半期	6,632	△5.2	230	△20.7	207	△29.3	123	△37.0

(注) 包括利益 2022年2月期第2四半期 204百万円(17.3%) 2021年2月期第2四半期 174百万円(△31.4%)

	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
2022年2月期第2四半期	8	66	8	48
2021年2月期第2四半期	6	82	6	74

(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	
2022年2月期第2四半期	10,533		4,366		39.1	227	00	
2021年2月期	11,558		4,159		34.6	220	93	

(参考) 自己資本 2022年2月期第2四半期 4,114百万円 2021年2月期 4,004百万円

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
2021年2月期	—	3.00	—	5.00	8.00	
2022年2月期	—	5.00				
2022年2月期(予想)			—	5.00	10.00	

(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. 2022年2月期の連結業績予想(2021年3月1日~2022年2月28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	14,500	0.2	1,000	8.5	850	4.0	550	△14.2	30	34

(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
- (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
- 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）	2022年2月期2Q	18,127,200株	2021年2月期	18,127,200株
② 期末自己株式数	2022年2月期2Q	355株	2021年2月期	355株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2022年2月期2Q	18,126,845株	2021年2月期2Q	18,126,845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。業績予測の前提となる条件及び業績予測のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料3ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3)連結業績予測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	5
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
(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)	8

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

① 2022年2月期 第2四半期連結累計期間の概況

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症の拡大による度重なる緊急事態宣言等が発令され、依然として厳しい状況が続いている中、ワクチン接種が促進され、製造業を中心に景気の持ち直しの動きも見られます。しかしながら、変異ウイルスによる感染症の再拡大等も懸念され、先行きが不透明な状況が続いております。

そうした中、当社グループが属する情報サービス業界では、新型コロナウイルス感染予防・抑止のためのICTの活用、サステナブルな社会実現への取り組みや企業の生産性向上を目的とした自動化・省力化、新たな付加価値の創出による事業強化・変革といったDX（デジタルトランスフォーメーション）等のデジタル関連需要が拡大しております。

このような環境の中で、当社グループは、農業・社会基盤分野などへの新たなソリューション、サービスの投入によるIoTソリューション（ソーシャルIoT）事業の拡大やビジネス分野でこれまで培ってきたプライム力を活かしたDXの強力な推進に取り組んでおります。また、市場や顧客の動向やニーズに注視し、対応しながら、中期経営計画「デジタル社会のリーディングカンパニー」の最終年度として、「成長できる会社」の実現に向け、果敢にチャレンジし、戦略的IT投資需要の確実な受注獲得に向けて取り組んでおります。

その結果、当第2四半期連結累計期間の業績は、売上高は67億14百万円（対前年同四半期比1.2%増）となりました。利益面では、営業利益4億11百万円（同78.4%増）、経常利益3億25百万円（同57.4%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益1億56百万円（同26.9%増）となり、前年同四半期を大幅に上回りました。

② 事業別の状況

[ビジネスソリューション事業]

当事業では、移動体通信事業者向け開発は前年同期に比べ減少しましたが、企業向け基幹システム構築や健康保険者向けシステム構築は堅調に推移し、ERPソリューションは増加しました。

その結果、売上高は48億8百万円（対前年同四半期比9.5%増）となりました。

[IoTソリューション事業]

当事業では、食品加工向けAI・IoT製品は増加し、文教分野向けインターネット・セキュリティ関連製品は前年同期並みに推移していますが、昨年7月の会社分割・株式譲渡の影響によりメカトロ機器向け組込開発や製造業向けIoT製品が減少し、情報機器販売も減少しました。

その結果、売上高は19億5百万円（同14.9%減）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

① 資産

当第2四半期連結会計期間末の流動資産は75億48百万円（前連結会計年度末比7億76百万円減）となりました。これは主として、受取手形及び売掛金が13億45百万円、その他が38百万円減少し、現金及び預金が6億27百万円増加したこと等によるものです。

固定資産は29億85百万円（同2億47百万円減）となりました。これは主として、投資その他の資産のその他が96百万円、繰延税金資産が91百万円、有形固定資産が48百万円、無形固定資産が48百万円減少したこと等によるものです。

この結果、資産合計は105億33百万円（同10億24百万円減）となりました。

② 負債

当第2四半期連結会計期間末の流動負債は32億41百万円（同3億21百万円減）となりました。これは主として、支払手形及び買掛金が3億34百万円、未払費用が2億63百万円、未払法人税等が1億36百万円減少し、その他が4億18百万円増加したこと等によるものです。

固定負債は29億25百万円（同9億10百万円減）となりました。これは主として、退職給付に係る負債が10億14百万円減少し、その他が1億3百万円増加したこと等によるものです。

この結果、負債合計は61億66百万円（同12億31百万円減）となりました。

③ 純資産

当第2四半期連結会計期間末の純資産合計は43億66百万円（同2億7百万円増）となりました。これは主として、新株予約権が97百万円、利益剰余金が66百万円、退職給付に係る調整累計額が42百万円増加したこと等によるものです。

④ 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の残高は、前連結会計年度末より6億27百万円増加し、32億75百万円となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況につきましては、次のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間の営業活動によるキャッシュ・フローは、退職給付に係る負債の減少9億53百万円、仕入債務の減少3億35百万円、未払費用の減少2億63百万円、未払消費税等の減少2億29百万円があったものの、売上債権の減少13億45百万円、前受金の増加8億11百万円、税金等調整前四半期利益3億25百万円があったこと等により、7億93百万円（前年同四半期比3億17百万円増）となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間の投資活動によるキャッシュ・フローは、無形固定資産の取得による支出49百万円、有形固定資産の取得による支出27百万円があったこと等により、△73百万円（同4億78百万円増）となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間の財務活動によるキャッシュ・フローは、配当金の支払額90百万円、非支配株主への配当金の支払額3百万円があったことにより、△94百万円（同37百万円減）となりました。

(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、利益面について期初予想から改善しました。なお、通期の業績につきましては、現時点では、2021年3月26日に発表いたしました業績予想と変更はございません。

なお、業績予想につきましては、本資料の発表日において入手可能な情報に基づき当社で判断したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想値と異なる場合があります。

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 (2021年2月28日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年8月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,648,240	3,275,417
受取手形及び売掛金	4,634,010	3,288,489
商品及び製品	4,993	5,459
仕掛品	566,908	543,417
原材料及び貯蔵品	15,710	16,505
その他	462,572	423,646
貸倒引当金	△7,669	△4,797
流動資産合計	8,324,767	7,548,137
固定資産		
有形固定資産	751,499	703,209
無形固定資産	427,258	379,227
投資その他の資産		
退職給付に係る資産	361,688	398,634
繰延税金資産	1,227,881	1,136,002
その他	465,016	368,580
投資その他の資産合計	2,054,587	1,903,217
固定資産合計	3,233,345	2,985,654
資産合計	11,558,113	10,533,792
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,026,953	692,028
未払費用	1,471,601	1,207,637
未払法人税等	242,940	105,943
役員賞与引当金	13,500	8,640
その他	808,547	1,227,517
流動負債合計	3,563,543	3,241,766
固定負債		
退職給付に係る負債	3,060,270	2,046,065
資産除去債務	146,780	146,990
その他	628,229	732,001
固定負債合計	3,835,279	2,925,056
負債合計	7,398,822	6,166,823
純資産の部		
株主資本		
資本金	702,721	702,721
資本剰余金	356,721	356,721
利益剰余金	3,154,773	3,221,132
自己株式	△119	△119
株主資本合計	4,214,097	4,280,455
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	9,369	9,211
為替換算調整勘定	△2,478	△1,033
退職給付に係る調整累計額	△216,149	△173,758
その他の包括利益累計額合計	△209,258	△165,580
新株予約権	141,954	239,622
非支配株主持分	12,497	12,471
純資産合計	4,159,290	4,366,969
負債純資産合計	11,558,113	10,533,792

(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2020年3月1日 至2020年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自2021年3月1日 至2021年8月31日)
売上高	6,632,698	6,714,846
売上原価	4,768,563	4,615,738
売上総利益	1,864,134	2,099,107
販売費及び一般管理費	1,633,536	1,687,652
営業利益	230,597	411,455
営業外収益		
受取利息	52	295
受取配当金	500	500
仕入割引	770	—
為替差益	1,263	—
物品売却益	3,904	—
その他	1,119	1,376
営業外収益合計	7,610	2,172
営業外費用		
支払利息	143	—
持分法による投資損失	29,879	83,128
売上債権売却損	448	—
その他	637	4,617
営業外費用合計	31,109	87,746
経常利益	207,098	325,881
特別利益		
関係会社株式売却益	31,880	—
特別利益合計	31,880	—
特別損失		
固定資産除却損	6,309	—
特別損失合計	6,309	—
税金等調整前四半期純利益	232,669	325,881
法人税、住民税及び事業税	52,122	91,938
法人税等調整額	54,572	73,475
法人税等合計	106,694	165,413
四半期純利益	125,975	160,467
非支配株主に帰属する四半期純利益	2,271	3,474
親会社株主に帰属する四半期純利益	123,703	156,992

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2020年3月1日 至2020年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自2021年3月1日 至2021年8月31日)
四半期純利益	125,975	160,467
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1,691	△157
為替換算調整勘定	△499	1,444
退職給付に係る調整額	50,245	42,390
その他の包括利益合計	48,053	43,677
四半期包括利益	174,029	204,144
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	171,757	200,670
非支配株主に係る四半期包括利益	2,271	3,474

(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2020年3月1日 至2020年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自2021年3月1日 至2021年8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	232,669	325,881
減価償却費	141,312	149,657
株式報酬費用	55,963	97,668
貸倒引当金の増減額(△は減少)	11,831	△2,872
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	△5,300	△4,860
退職給付に係る資産の増減額(△は増加)	△35,617	△36,945
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	72,869	△953,299
受取利息及び受取配当金	△552	△795
支払利息	143	—
持分法による投資損益(△は益)	29,879	83,128
固定資産除却損	6,309	452
関係会社株式売却損益(△は益)	△31,880	—
売上債権の増減額(△は増加)	370,603	1,345,729
たな卸資産の増減額(△は増加)	△44,344	22,231
仕入債務の増減額(△は減少)	△3,245	△335,013
前受金の増減額(△は減少)	271,068	811,543
未払費用の増減額(△は減少)	△53,131	△263,964
未払消費税等の増減額(△は減少)	△80,297	△229,075
その他	△269,026	10,287
小計	669,255	1,019,754
利息及び配当金の受取額	516	515
利息の支払額	△4	—
法人税等の支払額	△193,478	△226,758
営業活動によるキャッシュ・フロー	476,288	793,511
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	△443,706	△27,316
無形固定資産の取得による支出	△83,391	△49,424
関係会社株式の売却による収入	90,000	—
貸付けによる支出	△100,000	—
その他	△14,289	3,495
投資活動によるキャッシュ・フロー	△551,387	△73,245
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	△0	—
配当金の支払額	△54,363	△90,895
非支配株主への配当金の支払額	△2,500	△3,500
財務活動によるキャッシュ・フロー	△56,863	△94,395
現金及び現金同等物に係る換算差額	△354	1,306
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△132,316	627,176
現金及び現金同等物の期首残高	1,801,796	2,648,240
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,669,479	3,275,417

(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。