

CUBE SYSTEM

2023年8月2日



2024年3月期 第1四半期 決算補足説明資料

証券コード 2335

Contents

1 2024年3月期 第1四半期
決算概況

2 2024年3月期
見通し

3 **巻末資料**

2024年3月期 第1四半期

1 決算概況

1. 連結損益計算書概要
2. 会計期間推移
3. 営業利益の増減要因（前年同期比較）
4. 品目別売上高・営業利益推移
5. 業種別売上高・営業利益推移
6. ビジネスモデル別売上高・営業利益推移
7. 一人当たり指標

1-1. 連結損益計算書概要

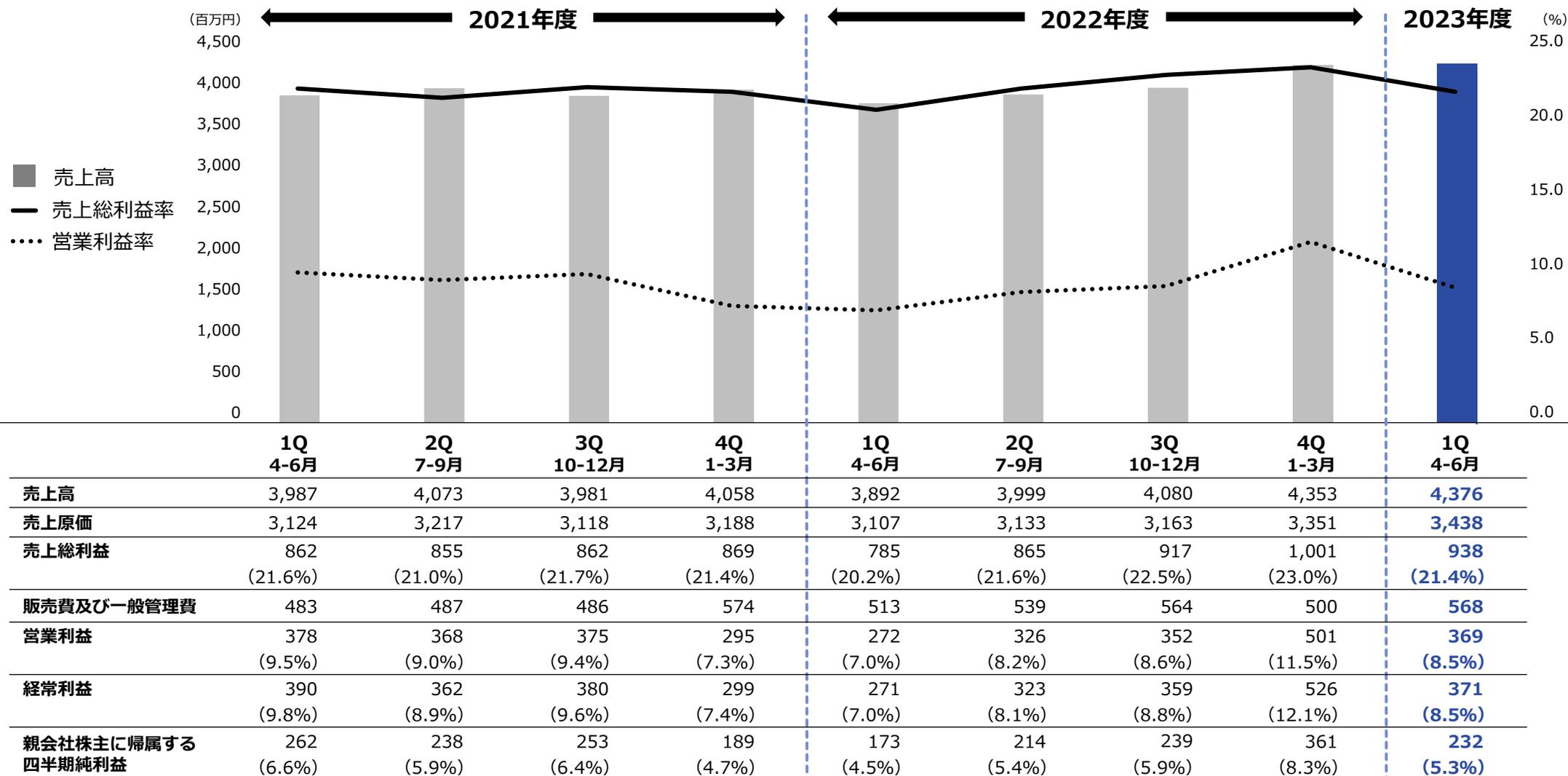
決算概況

事業構造モデルの改革を継続、生産体制の拡充に投資 SIビジネスが牽引し、増収増益

| | | 2023年6月 実績 (前年同期 増減率) | 2022年6月 実績 | 2024年3月期 業績予想 (対通期 進捗率) |
|------|--|-----------------------------|---------------|-------------------------------|
| | | (単位：百万円) | | |
| 売上高 | 前期実績より 12.4%増 業績予想に対する進捗率は 24.3% | 4,376 (+12.4%) | 3,892 | 18,000 (24.3%) |
| | - SIビジネスにおける金融、流通、その他業種で 受注拡大 | | | |
| | | | | |
| 営業利益 | 前期実績より 35.9%増 業績予想に対する進捗率は 22.8% | 369 (+35.9%) | 272 | 1,620 (22.8%) |
| | - SIビジネスへリソースの集約化を図り、 高収益化を実現 | | | |
| | - 生産体制の拡充（採用強化、拠点拡充）、 経営基盤の整備・強化施策（人材育成・ 情報化投資）を継続 | | | |
| | 同利益率 | 8.5% | 7.0% | 9.0% |
| | 経常利益 | 371 (+37.0%) | 271 | 1,635 (22.7%) |
| | 同利益率 | 8.5% | 7.0% | 9.1% |
| | 親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 | 232 (+34.2%) | 173 | 1,080 (21.6%) |
| | 同利益率 | 5.3% | 4.5% | 6.0% |

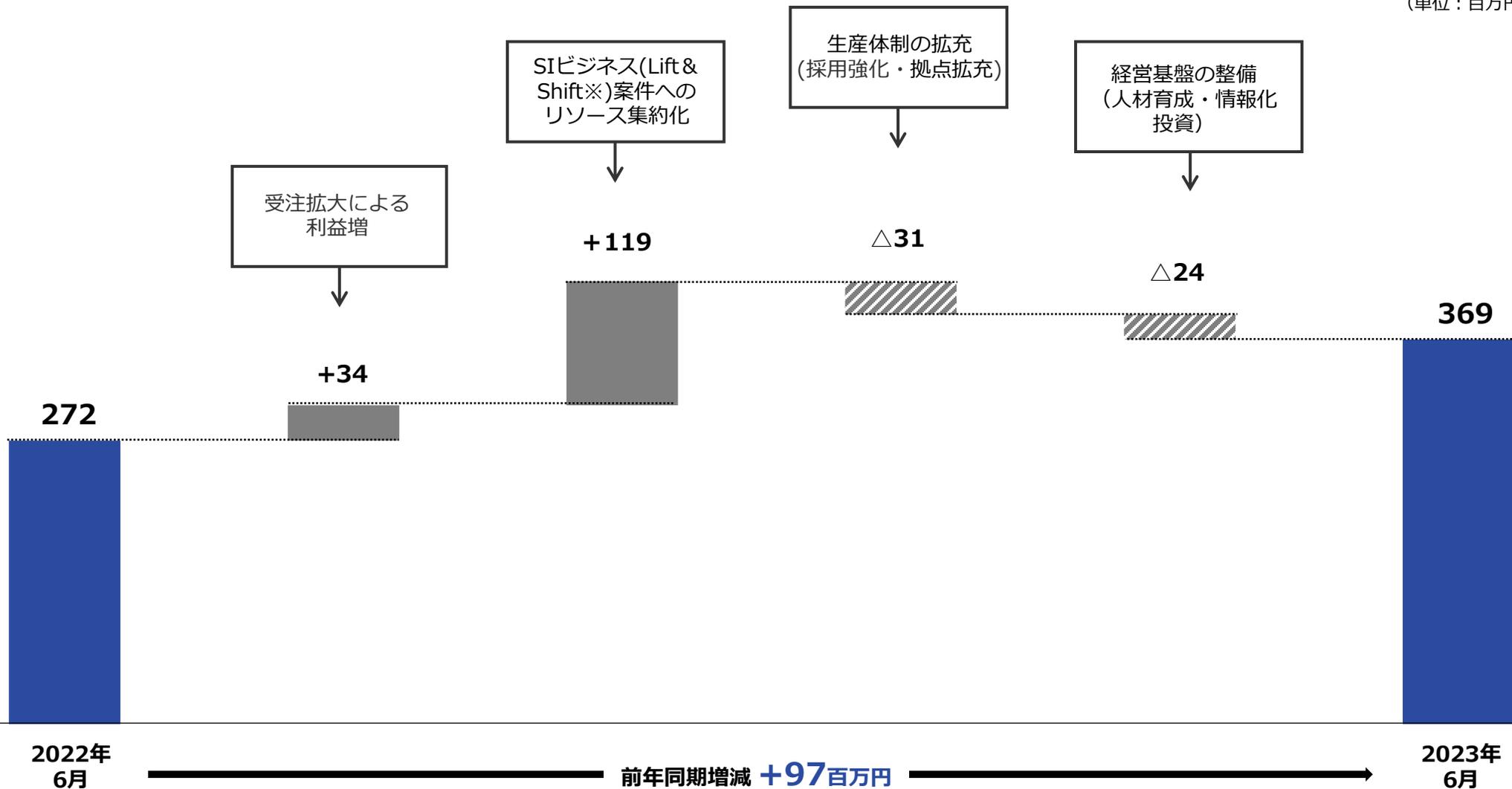
1-2. 会計期間推移

決算概況



1-3. 営業利益の増減要因 (前年同期比較) 決算概況

(単位：百万円)

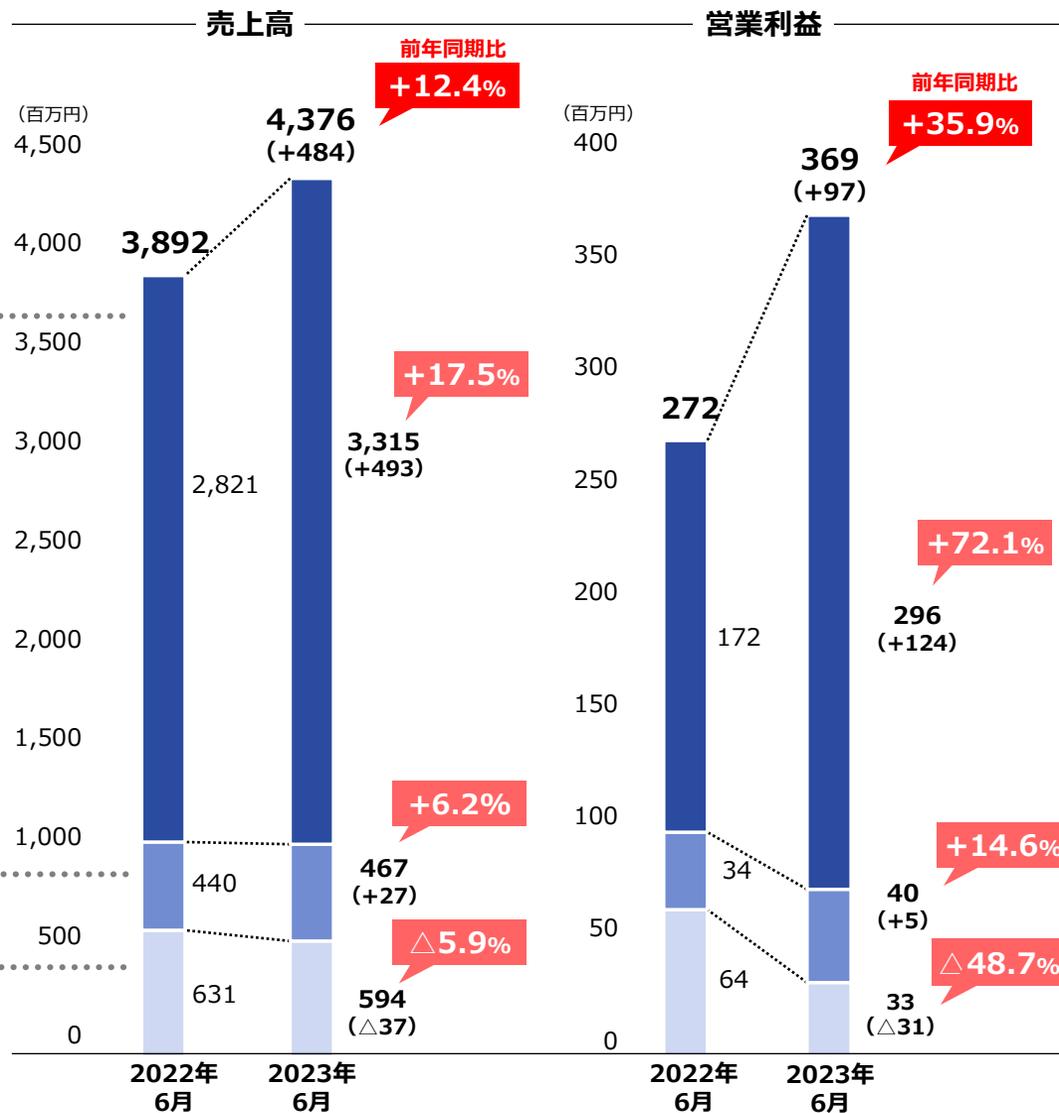


※ レガシー環境をクラウド環境へ移行 (Lift) し、クラウド環境に最適化しながらシステム再構築を段階的に進めていく (Shift) こと

1-4. 品目別売上高・営業利益推移

決算概況

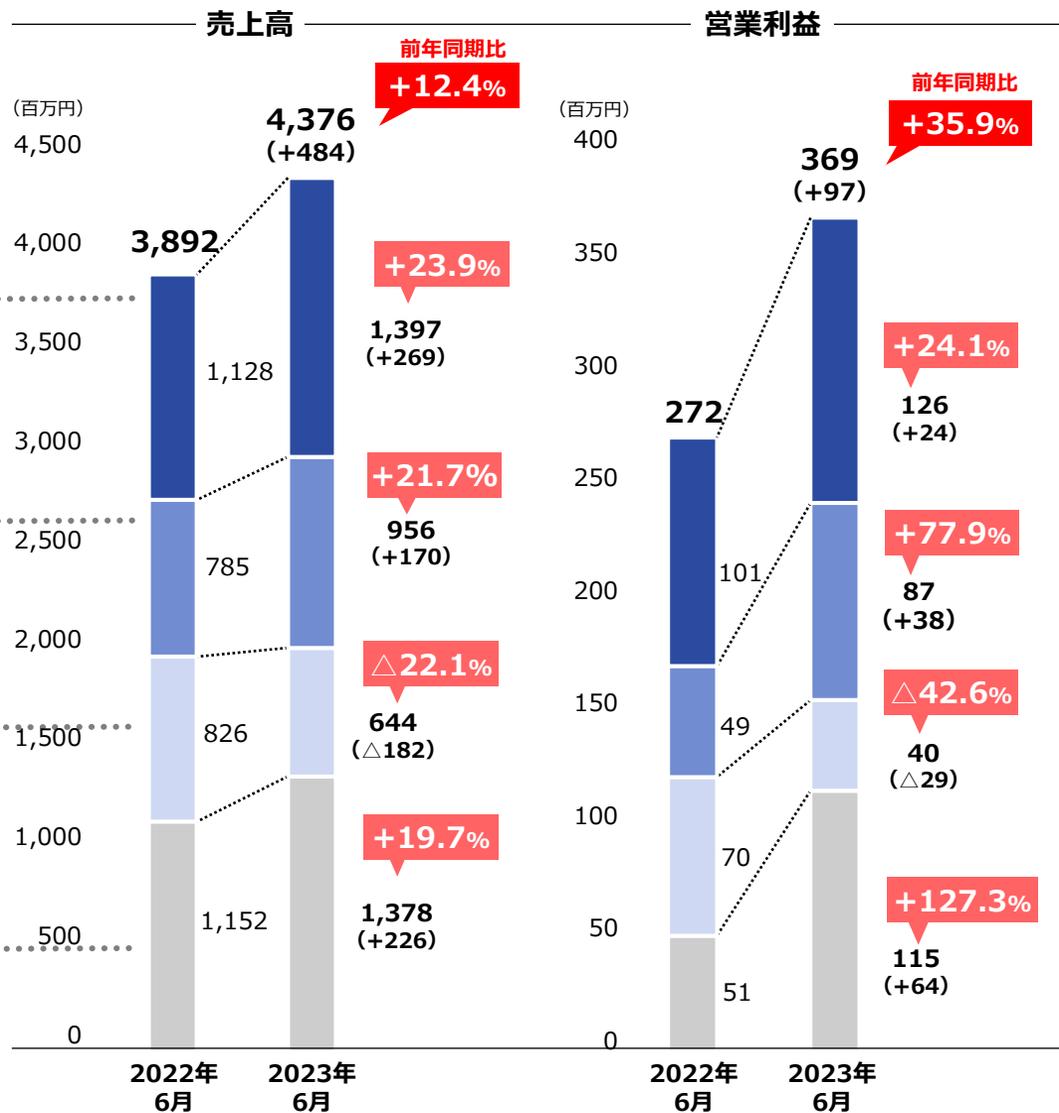
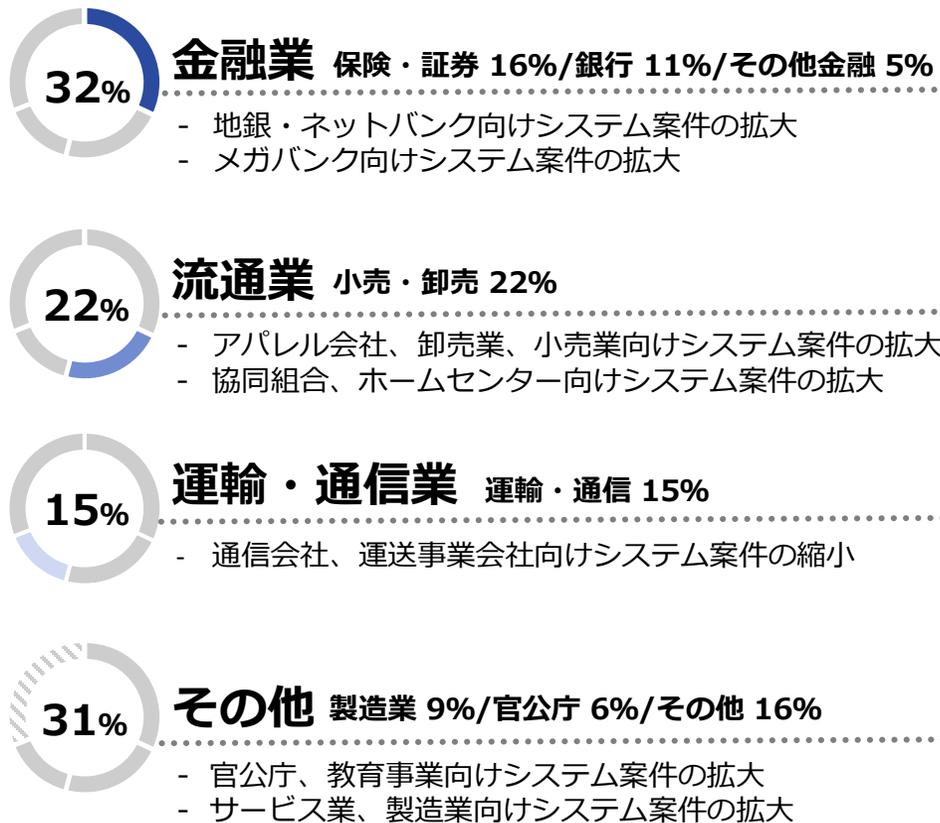
売上高構成比 [2023年6月]



1-5. 業種別売上高・営業利益推移

決算概況

売上高構成比 [2023年6月]



1-6. ビジネスモデル別売上高・営業利益推移

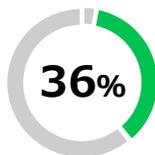
決算概況

売上高構成比 [2023年6月]



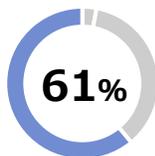
デジタルビジネス

- 流通業およびエネルギー業におけるエンドユーザ向けDX案件の拡大



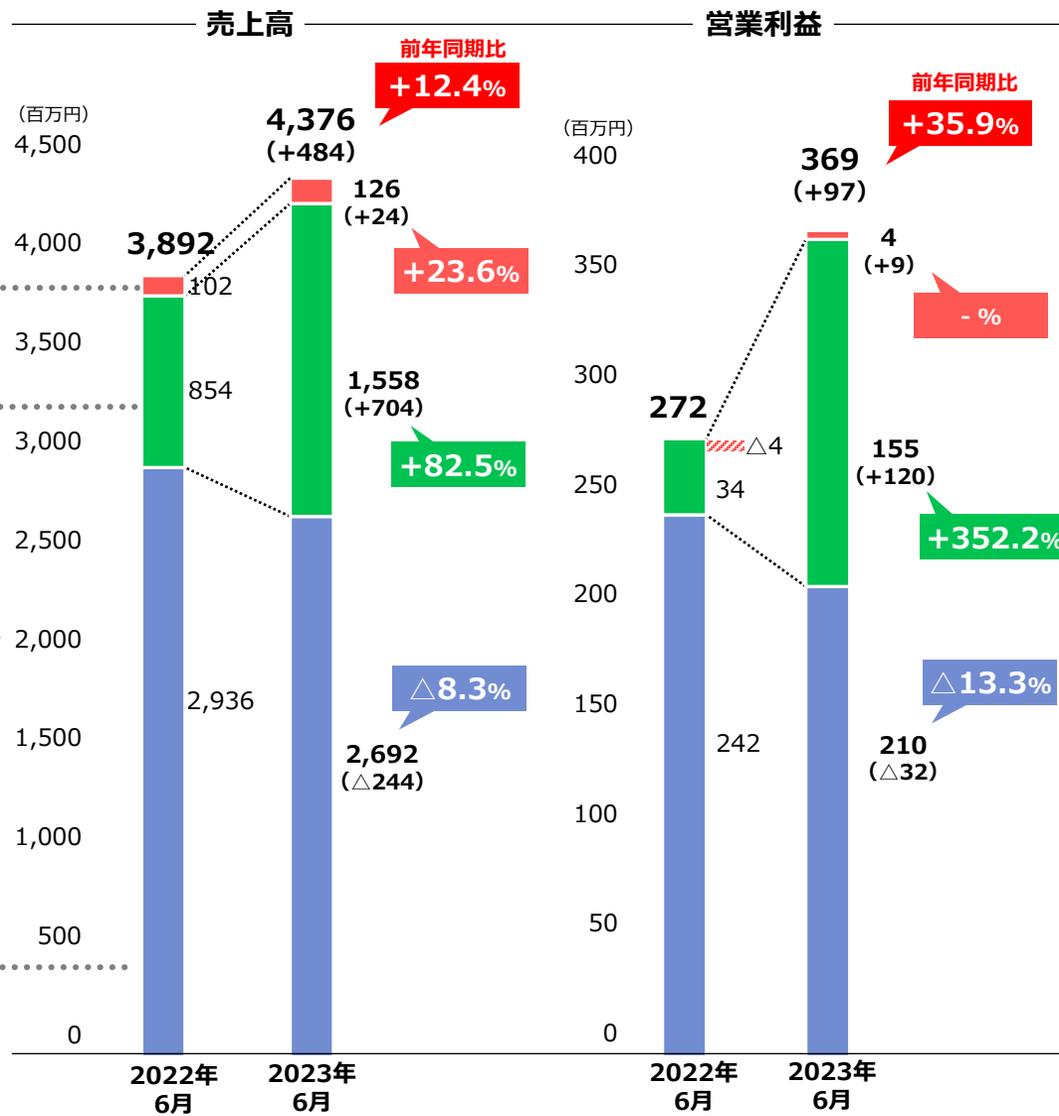
SIビジネス(Lift & Shift)

- 地銀・ネットバンク向けシステム案件の拡大
- 官公庁、教育事業会社、サービス業向けシステム案件の拡大
- アパレル会社向けシステム案件の拡大



エンハンスビジネス

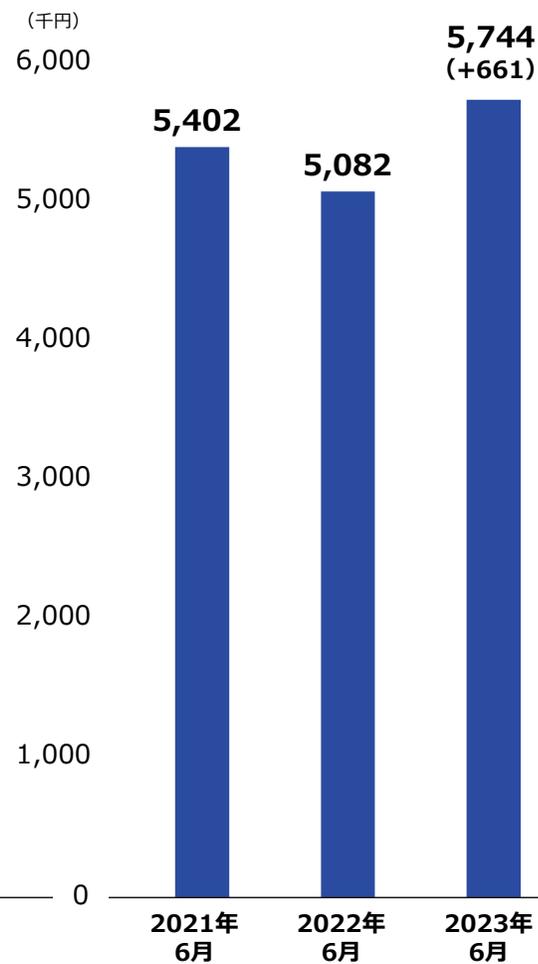
- 通信会社向けシステム案件の縮小
- 総合スーパー、クレジット事業、保険業向けシステム案件の縮小
- メガバンク向けシステム案件の拡大



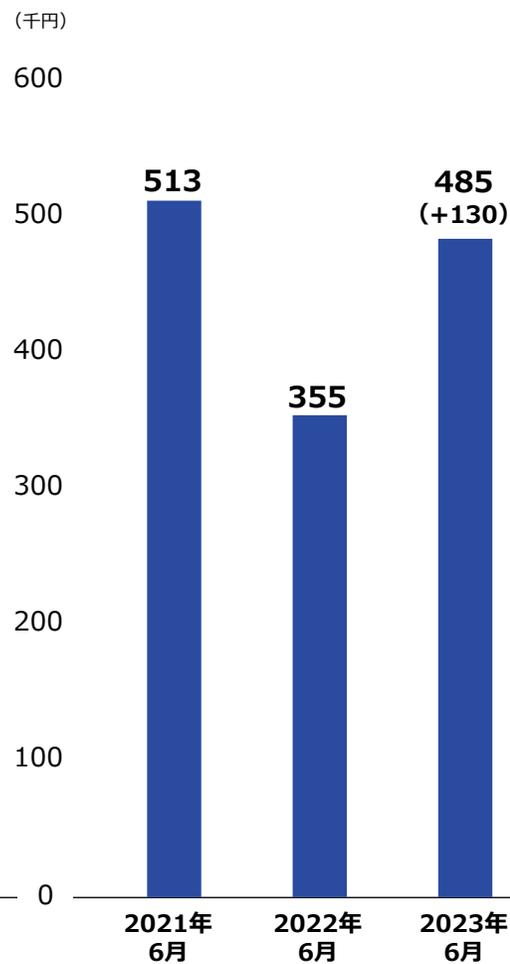
1-7. 一人当たり指標

決算概況

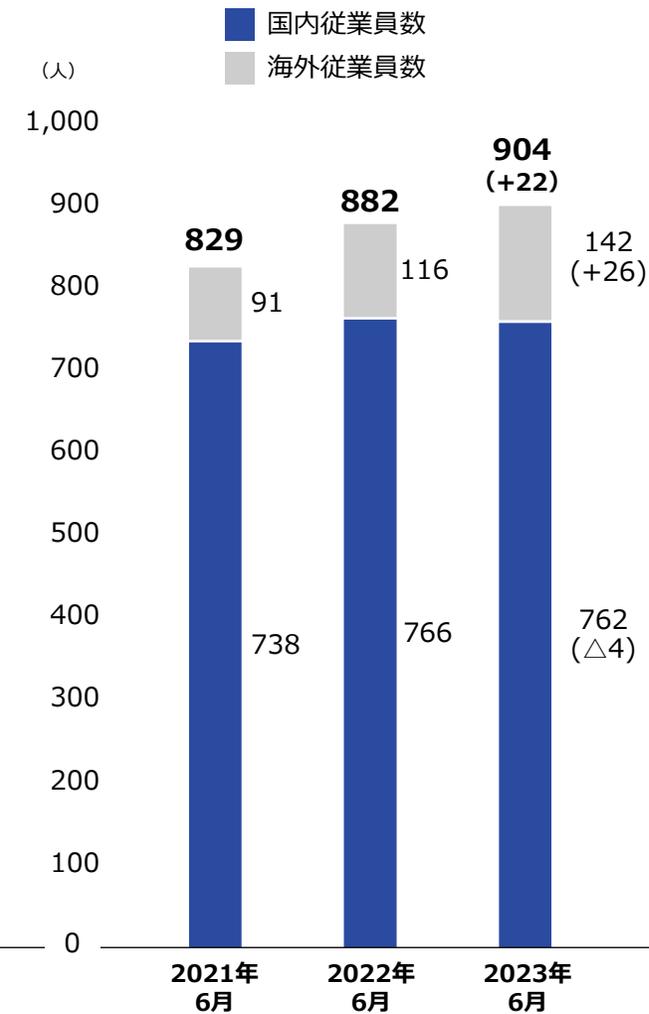
一人当たり売上高※



一人当たり営業利益※



従業員数



※「国内従業員数」にて算出しております。

2 2024年3月期 見通し

1. 業績見通しの概要
2. 業種別受注状況
3. ビジネスモデル別受注状況
4. 業種別売上高見通し
5. ビジネスモデル別売上高見通し
6. 配当金および配当性向の推移

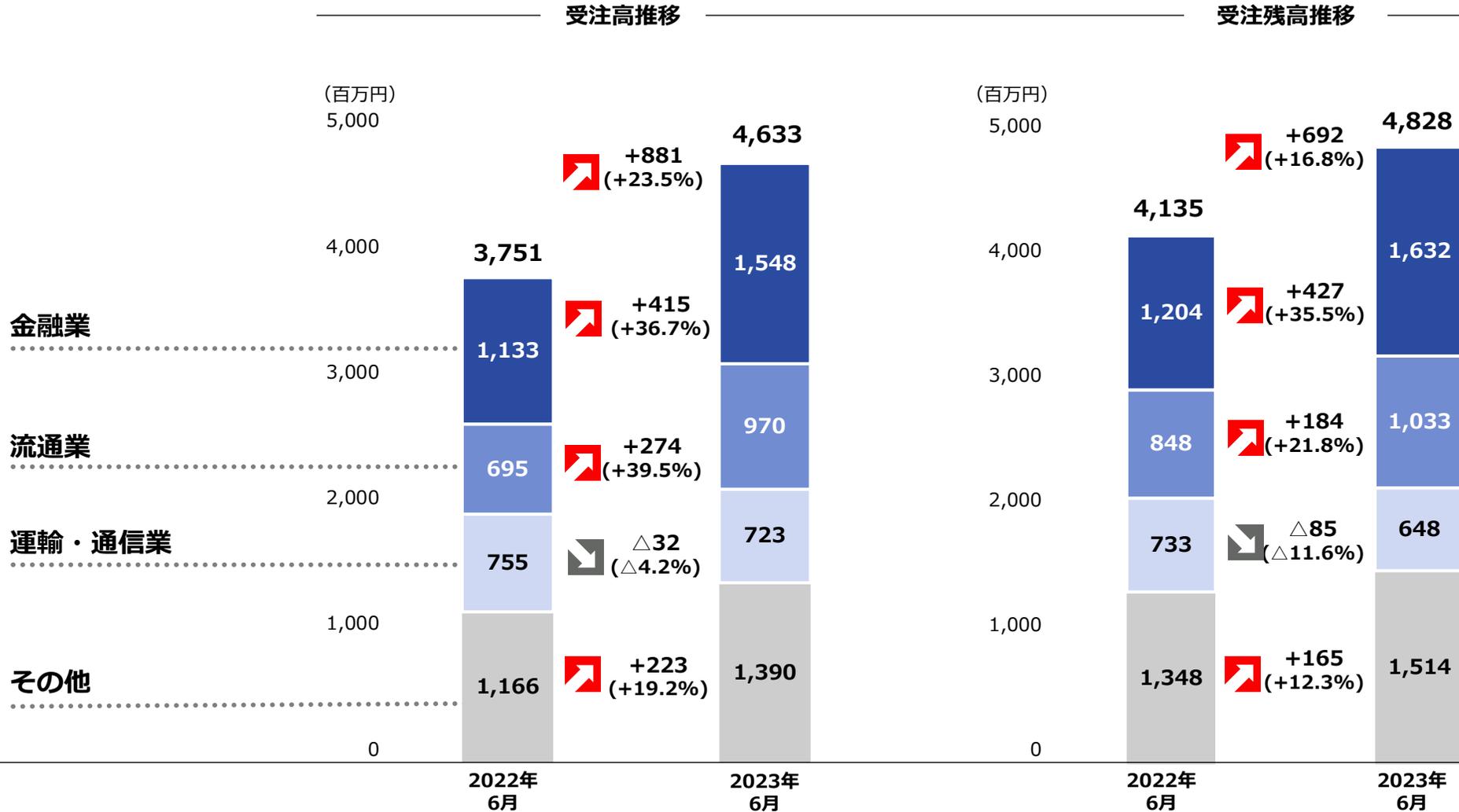
2-1. 業績見通しの概要

見通し

| | | 2024年3月期 業績予想 (前期増減) | 2023年6月 実績 |
|------|--|--|---------------|
| | | (単位：百万円) | |
| | 前期比 10.3%増 を見込む | | |
| 売上高 | <ul style="list-style-type: none"> - 顧客の戦略的IT投資案件（デジタルビジネス/SIビジネス）を積極的に獲得 - 需要旺盛なクラウド領域でベンダーとの共創促進により受注拡大 - エンハンスビジネスは前年並みの水準を維持 | 売上高 18,000 (+1,674 / +10.3%) | 4,376 |
| | 前期比 11.5%増 を見込む | | |
| 営業利益 | <ul style="list-style-type: none"> - エンハンスビジネスでの収益性向上施策の継続 - リソースの最適化を実現する開発体制の整備 - 品質基盤を活かしたPJ運営 - 生産体制構築のための戦略的投資を実施 - 業務生産向上のための自社のDXを推進 | 営業利益 1,620 (+167 / +11.5%) 同利益率 9.0% | 369 8.5% |
| | | | |
| | | 経常利益 1,635 (+154 / +10.4%) 同利益率 9.1% | 371 8.5% |
| | | 親会社株主に帰属する 当期(四半期)純利益 1,080 (+90 / +9.1%) 同利益率 6.0% | 232 5.3% |

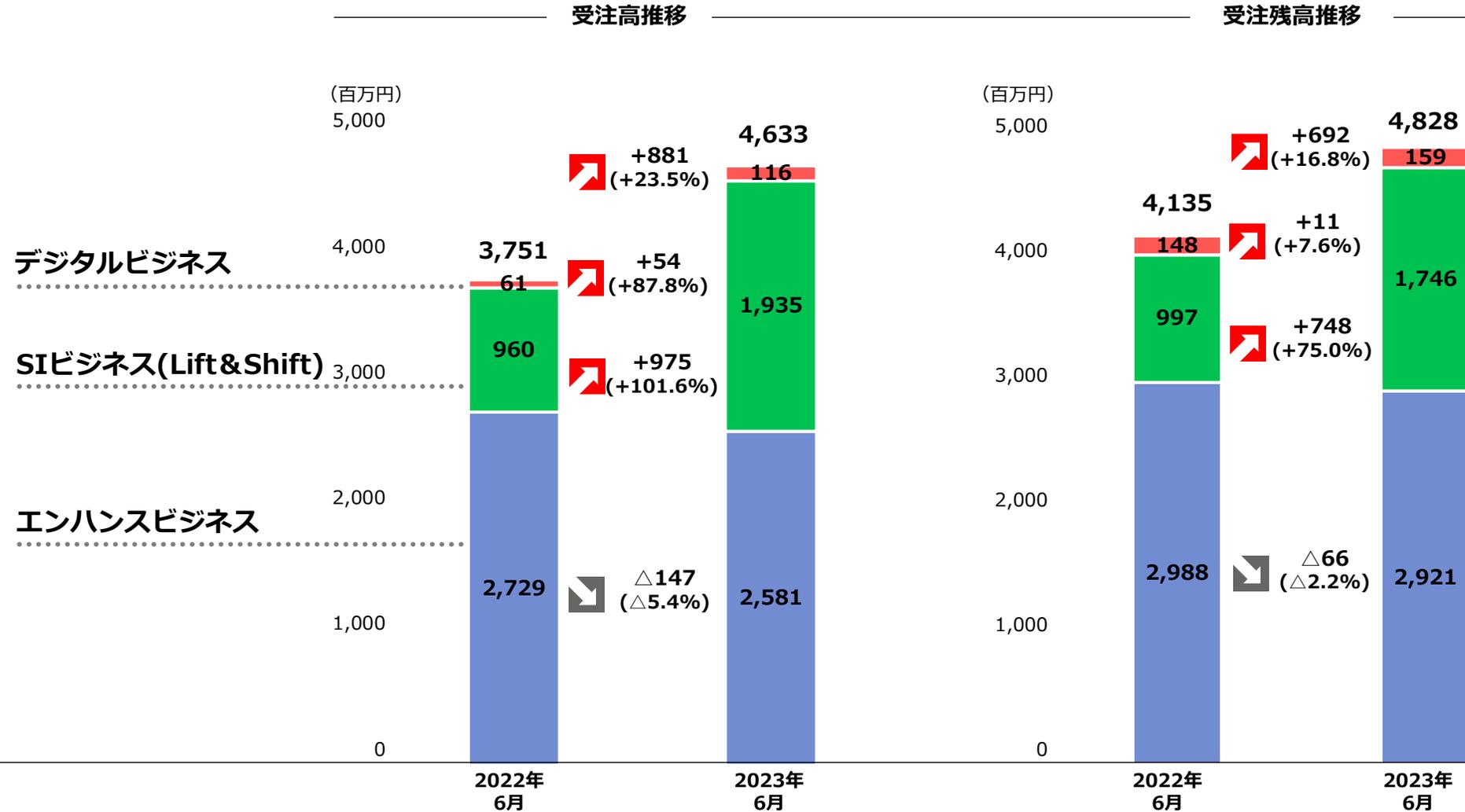
2-2. 業種別受注状況

見通し



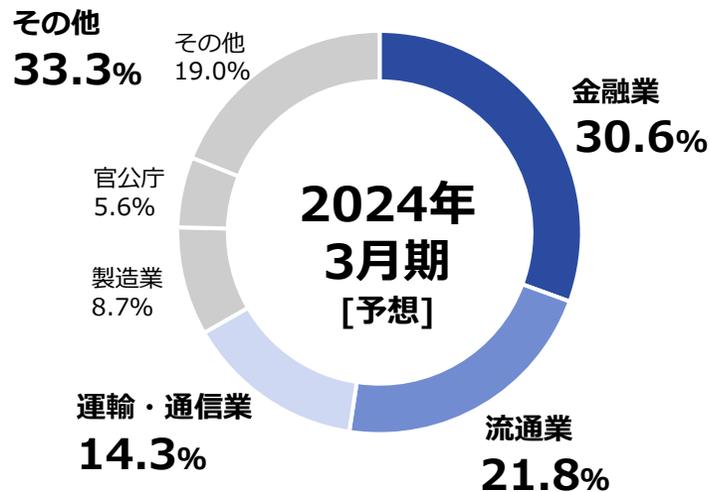
2-3. ビジネスモデル別受注状況

見通し

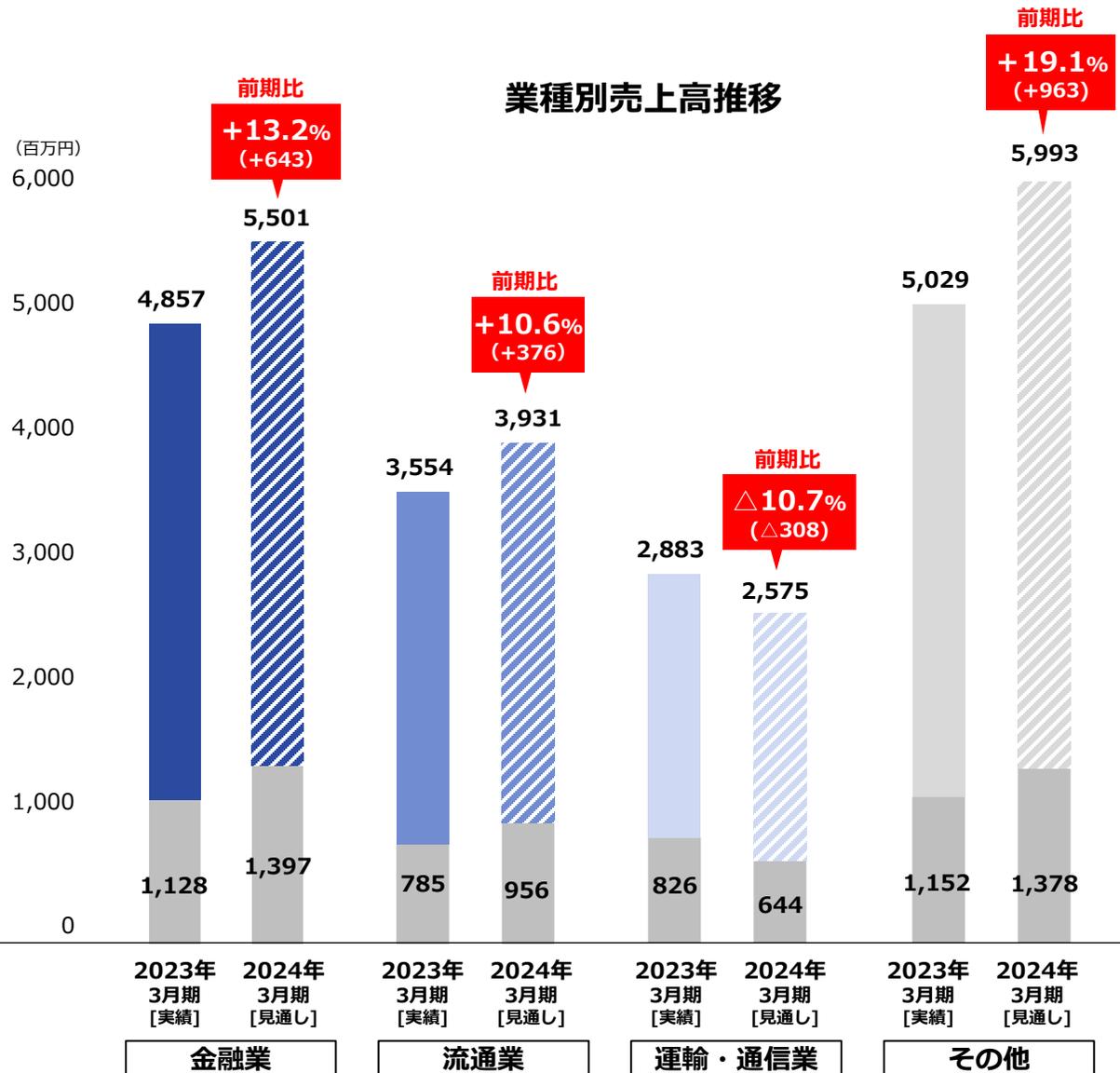


2-4. 業種別売上高見通し 見通し

業種別売上高構成比 [24/3業績予想]

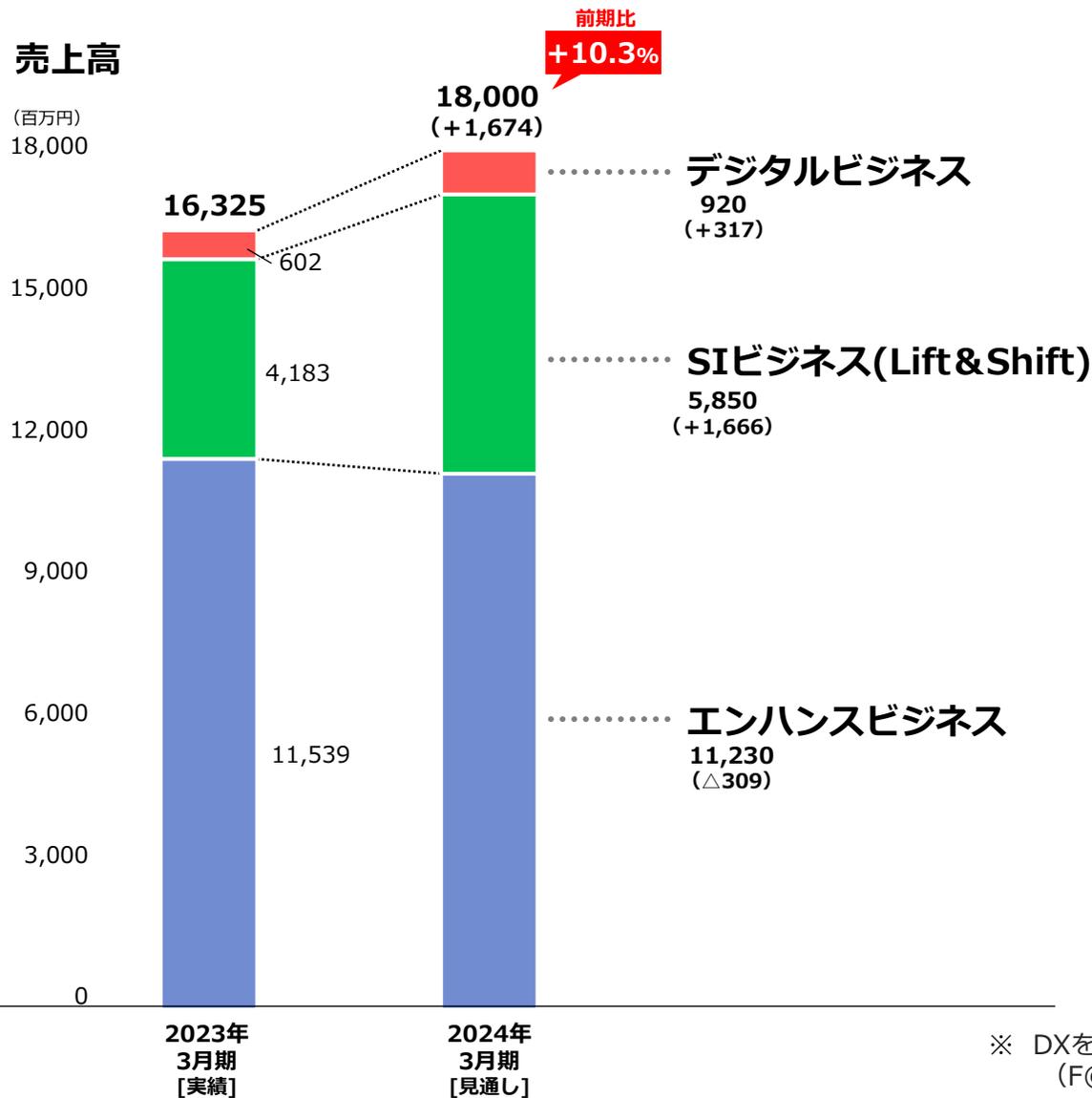


業種別売上高推移



2-5. ビジネスモデル別売上高見通し

見通し



デジタルビジネス

- コンサル協業モデルの推進
- AI技術を活用したサービス拡大
- エンドユーザ向けアジャイル開発体制の強化・推進 (F@CE DX※の活用推進)

SIビジネス(Lift&Shift)

- クラウドベンダー共創促進による受注拡大 (ソリューション+運用モデル変革)
- クラウドソリューション案件への積極的展開による受注拡大

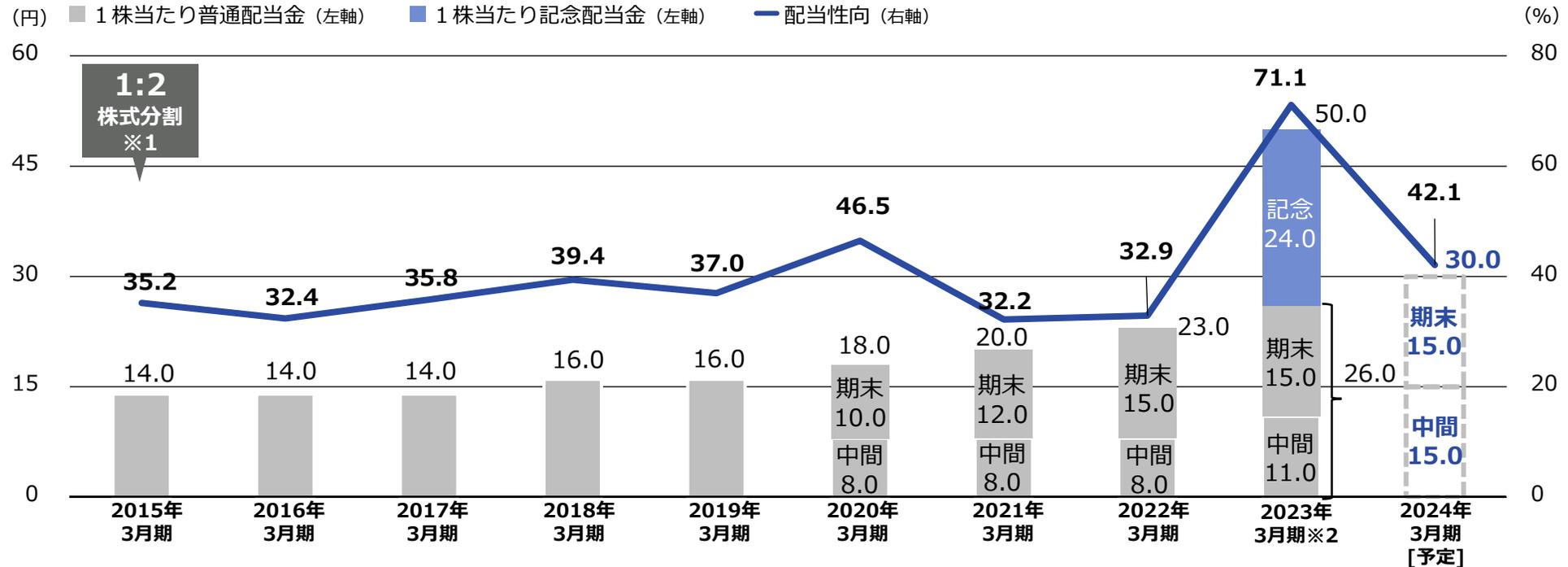
エンハンスビジネス

- 高品質、効率的なリソース活用を行える生産体制を確保
- 事業規模としては前年並みの水準を維持

※ DXを目的としたPoCの高速開発を実現する、当社独自のモダンソフトウェア開発標準のこと (F@CE : Framework @ Cube's Engineering)

2-6. 配当金および配当性向の推移 見通し

**株主の皆様への更なる還元を目指すため、
2024年3月期より利益配分に関する基本方針の一部を変更し、
連結配当性向の目安を35%から40%に引き上げることといたします。**



※1 配当金は、2014年10月1日の1:2の株式分割の影響を遡及して調整しております。

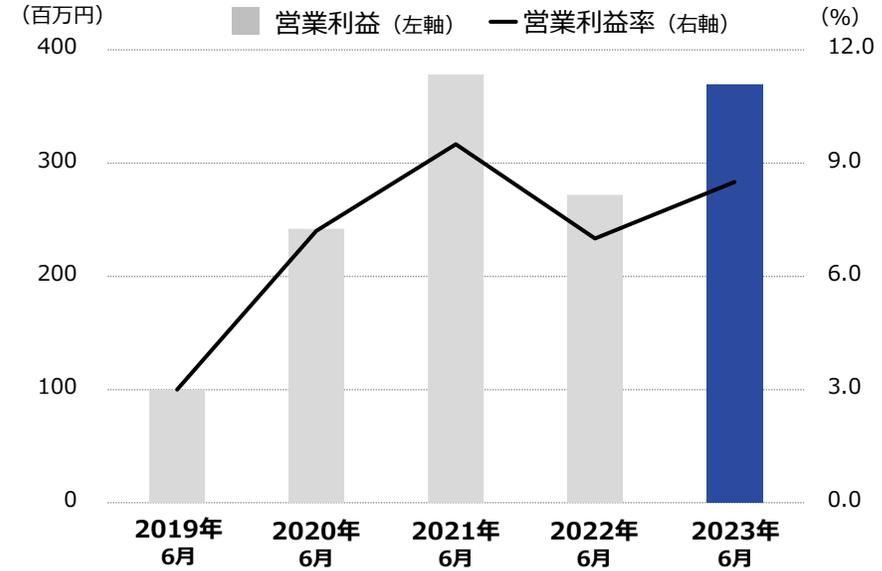
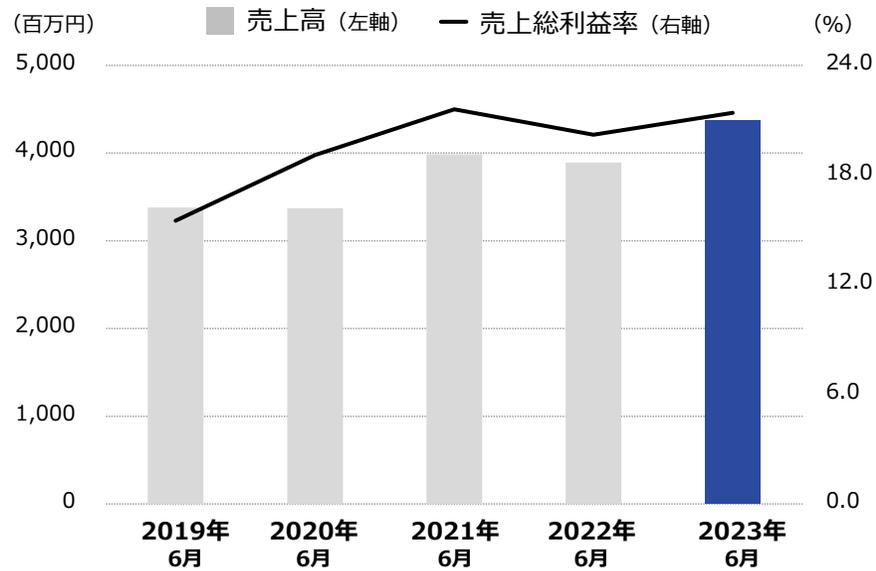
※2 創立50周年記念配当は、2022年7月5日取締役会で決議しております。 <https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2154361/00.pdf>

3 卷末資料

1. 5カ年推移
2. 連結貸借対照表 主要項目抜粋
3. 品目別売上高・営業利益
4. 業種別売上高・営業利益
5. 資産・資本関連
6. 株価・株式関連
7. 直近の主なニューストピックス

3-1. 5力年推移

巻末資料



(単位：百万円)

| | 2019年6月 | 2020年6月 | 2021年6月 | 2022年6月 | 2023年6月 | 前年同期比 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|
| 売上高 | 3,379 | 3,373 | 3,987 | 3,982 | 4,376 | +12.4% |
| 売上原価 | 2,855 | 2,730 | 3,124 | 3,107 | 3,438 | +10.7% |
| 売上総利益 | 524 (15.5%) | 642 (19.1%) | 862 (21.6%) | 785 (20.2%) | 938 (21.4%) | +19.4% |
| 販売費及び一般管理費 | 423 | 400 | 483 | 513 | 568 | +10.7% |
| 営業利益 | 100 (3.0%) | 242 (7.2%) | 378 (9.5%) | 272 (7.0%) | 369 (8.5%) | +35.9% |
| 経常利益 | 107 (3.2%) | 248 (7.4%) | 390 (9.8%) | 271 (7.0%) | 371 (8.5%) | +37.0% |
| 親会社株主に帰属する 四半期純利益 | 50 (1.5%) | 165 (4.9%) | 262 (6.6%) | 173 (4.5%) | 232 (5.3%) | +34.2% |

3-2. 連結貸借対照表 主要項目抜粋

巻末資料

(単位：百万円)

| 資産の部 | 23/3 | 23/6 | 増減 |
|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 流動資産 | 9,703 | 9,291 | △411 |
| 現金及び預金 | 6,748 | 6,431 | △316 |
| 売掛金及び契約資産 | 2,702 | 2,646 | △55 |
| 有価証券 | 100 | - | △100 |
| 仕掛品 | 10 | 23 | +12 |
| その他 | 141 | 189 | +47 |
| 固定資産 | 2,844 | 3,047 | +202 |
| 有形固定資産 | 124 | 123 | △1 |
| 無形固定資産 | 3 | 3 | - |
| 投資その他の資産 | 2,716 | 2,920 | +204 |
| 資産合計 | 12,547 | 12,338 | △208 |

| 負債の部 | 23/3 | 23/6 | 増減 |
|-----------------|---------------|---------------|-------------|
| 流動負債 | 2,188 | 2,053 | △135 |
| 買掛金 | 796 | 859 | +63 |
| 短期借入金 | 240 | 240 | - |
| その他 | 1,152 | 953 | △199 |
| 固定負債 | 742 | 841 | +98 |
| 負債合計 | 2,930 | 2,894 | △36 |
| 純資産の部 | 23/3 | 23/6 | 増減 |
| 株主資本 | 8,847 | 8,654 | △192 |
| その他の包括利益累計額 | 769 | 789 | +20 |
| 非支配株主持分 | - | - | - |
| 純資産合計 | 9,616 | 9,444 | △172 |
| 負債・純資産合計 | 12,547 | 12,338 | △208 |

3-3. 品目別売上高・営業利益

-4. 業種別売上高・営業利益

(単位：百万円)

| 品目別売上高・営業利益 | | 22/6 | 23/6 | 前年同期比 |
|----------------------------|-------|-------|-------|--------|
| システム インテグレーション・ サービス | 売上高 | 2,821 | 3,315 | +17.5% |
| | 営業利益 | 172 | 296 | +72.1% |
| | 営業利益率 | 6.1% | 8.9% | |
| システム アウトソーシング・ サービス | 売上高 | 440 | 467 | +6.2% |
| | 営業利益 | 34 | 40 | +14.6% |
| | 営業利益率 | 7.9% | 8.6% | |
| プロフェッショナル・ サービス | 売上高 | 631 | 594 | △5.9% |
| | 営業利益 | 64 | 33 | △48.7% |
| | 営業利益率 | 10.3% | 5.6% | |
| 合計 | 売上高 | 3,892 | 4,376 | +12.4% |
| | 営業利益 | 272 | 369 | +35.9% |
| | 営業利益率 | 7.0% | 8.5% | |

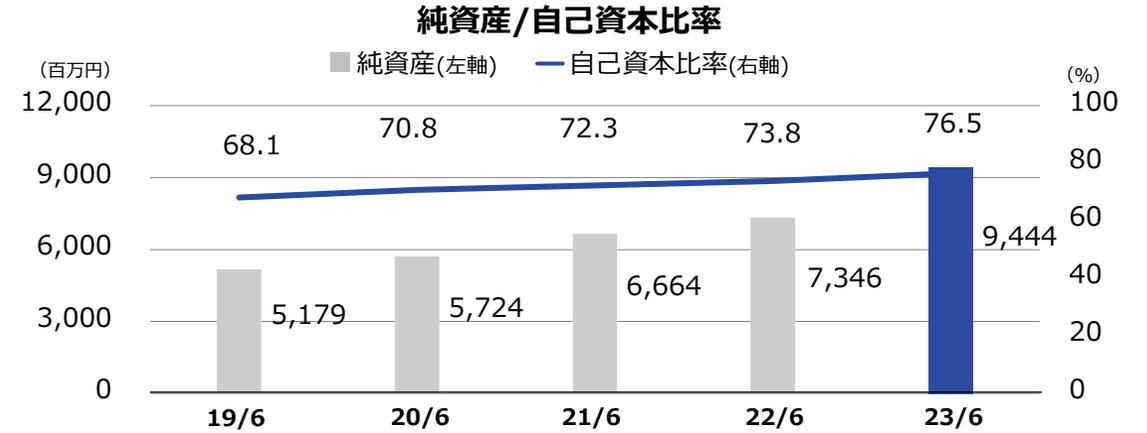
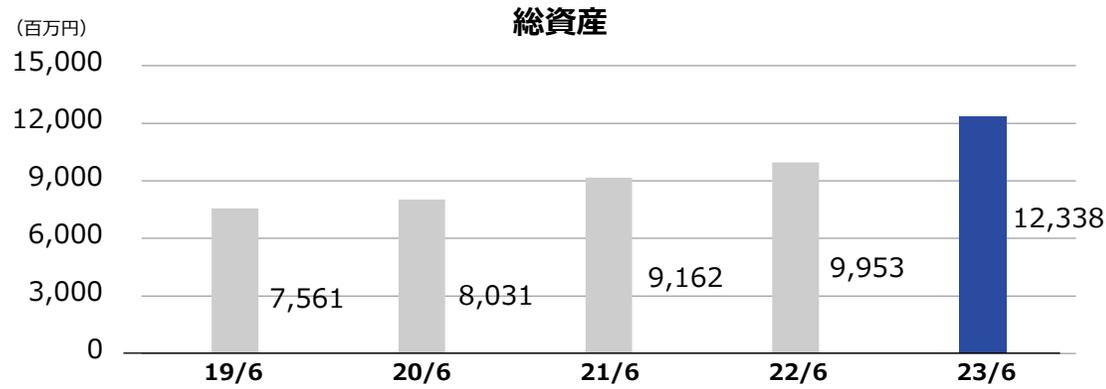
(単位：百万円)

| 業種別売上高・営業利益 | | 22/6 | 23/6 | 前年同期比 |
|-------------|-------|-------|-------|---------|
| 金融業 | 売上高 | 1,128 | 1,397 | +23.9% |
| | 営業利益 | 101 | 126 | +24.1% |
| | 営業利益率 | 9.0% | 9.0% | - |
| 流通業 | 売上高 | 785 | 956 | +21.7% |
| | 営業利益 | 49 | 87 | +77.9% |
| | 営業利益率 | 6.3% | 9.1% | - |
| 運輸・通信業 | 売上高 | 826 | 644 | △22.1% |
| | 営業利益 | 70 | 40 | △42.6% |
| | 営業利益率 | 8.5% | 6.3% | - |
| 製造業 | 売上高 | 344 | 401 | +16.6% |
| | 営業利益 | 5 | 37 | +545.9% |
| | 営業利益率 | 1.7% | 9.2% | - |
| 官公庁 | 売上高 | 206 | 264 | +28.0% |
| | 営業利益 | 11 | 32 | +192.8% |
| | 営業利益率 | 5.4% | 12.3% | - |
| その他 | 売上高 | 601 | 713 | +18.6% |
| | 営業利益 | 34 | 46 | +35.7% |
| | 営業利益率 | 5.7% | 6.5% | - |

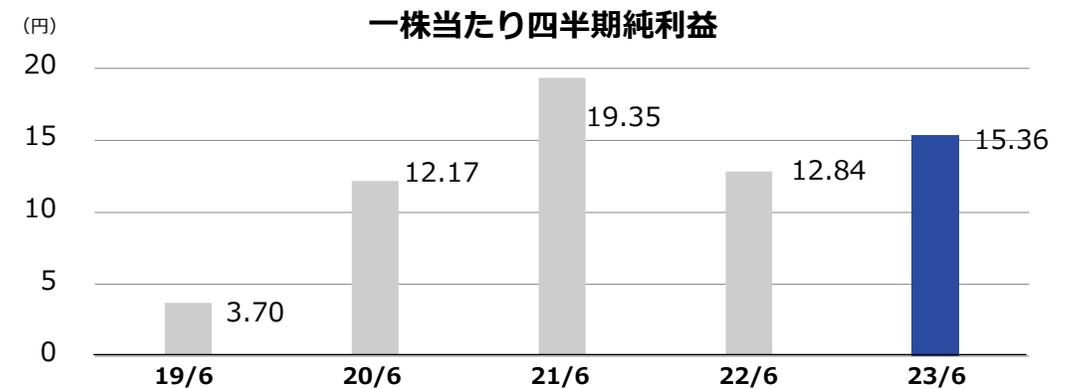
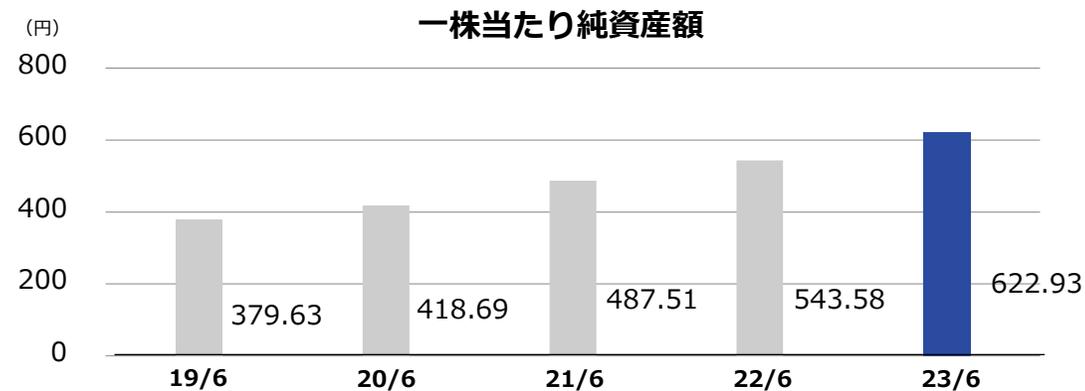
3-5. 資産・資本関連 -6. 株価・株式関連

巻末資料

資産・資本関連



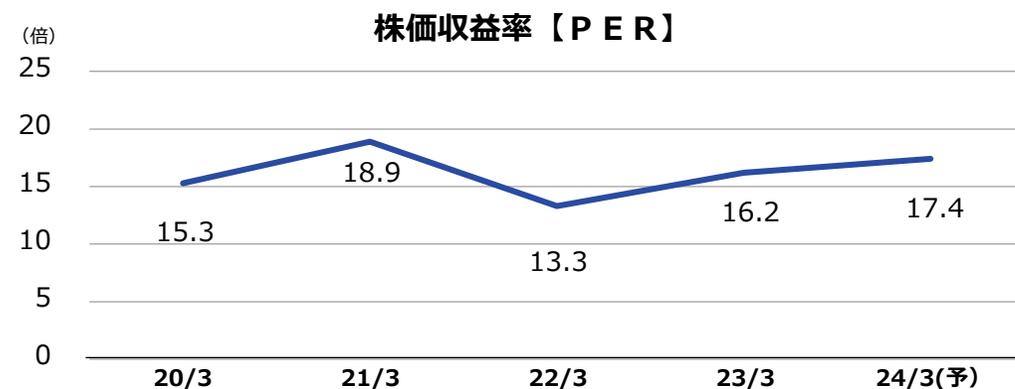
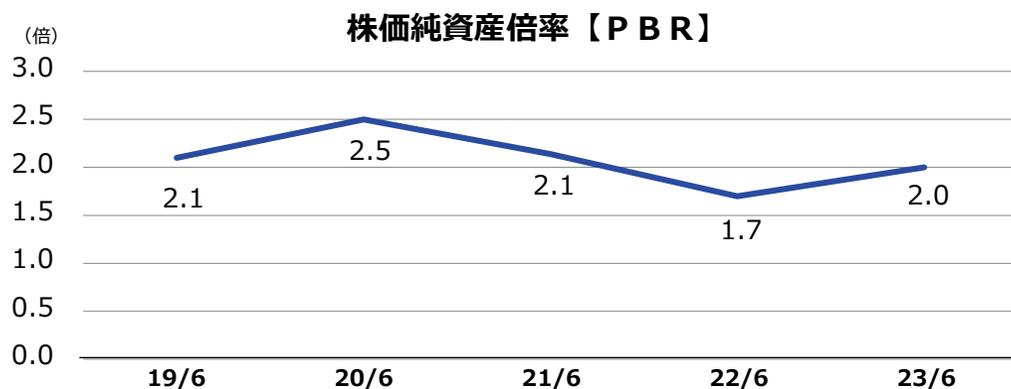
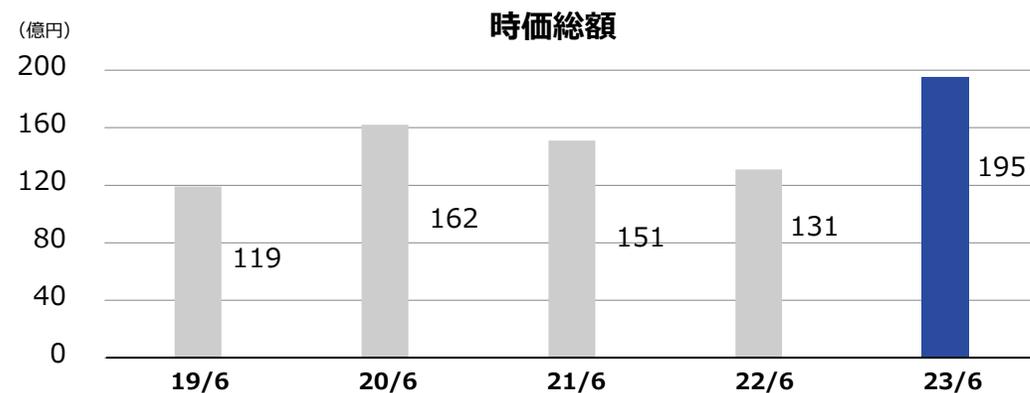
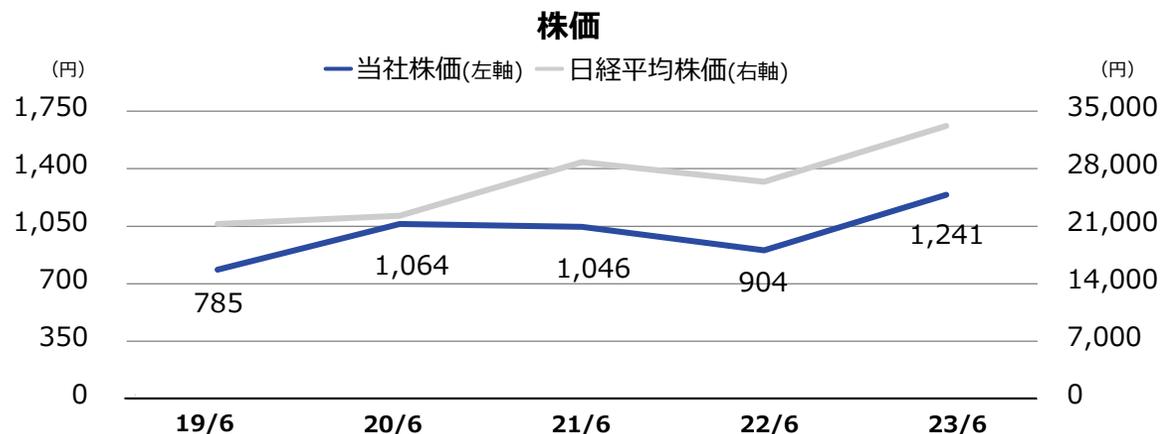
株価・株式関連



3-6. 株価・株式関連

巻末資料

株価・株式関連



※ 2024年3月期(予想)は、6月末時点の株価及び通期の業績予想における1株当たり当期純利益を用いて算出しております。

3-7. 直近の主なニューストピックス

[巻末資料](#)

| | |
|------------|---|
| 2023年2月8日 | 業績予想の修正 に関するお知らせ https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2232466/00.pdf |
| 2023年3月27日 | 2年連続で「健康経営優良法人2023」に認定 https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2255057/00.pdf |
| 2023年4月1日 | V2026の実現に向けて一部組織を再編 https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2228621/00.pdf |
| 2023年5月9日 | 「2023 Japan AWS Jr. Champions」「2023 Japan AWS All Certifications Engineers」 において、当社エンジニアが選出 https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2270736/00.pdf |
| 2023年5月29日 | Oracle Cloud VMware Solutionへの移行サービスである 「OCVS Lift Service」の提供開始 https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2289026/00.pdf |
| 2023年6月30日 | 支配株主等 に関する事項について https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2306597/00.pdf |

CUBE SYSTEM

株式会社 キューブシステム

<https://www.cubesystem.co.jp/>

本資料で記述されている業績予想ならびに将来予測は、現時点で入手可能な情報に基づき当社が判断した予想であり、潜在的なリスクや不確実性が含まれております。そのため、様々な外部的要因の影響等により、実際の業績は記述されている将来見通しとは大きく異なる結果となる可能性を多分に含んでいることをご承知おき下さい。