

2024年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2023年11月13日

上場会社名 NSW株式会社 上場取引所 東
コード番号 9739 URL <https://www.nsw.co.jp/>
代表者 (役職名) 代表取締役執行役員社長 (氏名) 多田 尚二
問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員専務 (氏名) 須賀 譲 (TEL) 03-3770-1111
四半期報告書提出予定日 2023年11月14日 配当支払開始予定日 2023年12月4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 : 有 (決算説明動画の配信)

(百万円未満切捨て)

1. 2024年3月期第2四半期の連結業績(2023年4月1日~2023年9月30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	%
2024年3月期第2四半期	23,782	12.6	2,713	20.7	2,749	20.4	1,940	27.0
2023年3月期第2四半期	21,127	2.8	2,248	4.0	2,283	4.4	1,528	2.4

(注) 包括利益 2024年3月期第2四半期 1,860百万円(20.5%) 2023年3月期第2四半期 1,544百万円(2.8%)

	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
2024年3月期第2四半期	130.25	—
2023年3月期第2四半期	102.57	—

(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	%
2024年3月期第2四半期	41,858	31,292	74.8
2023年3月期	40,663	29,878	73.5

(参考) 自己資本 2024年3月期第2四半期 31,292百万円 2023年3月期 29,878百万円

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
2023年3月期	—	25.00	—	30.00	55.00
2024年3月期	—	30.00	—	—	—
2024年3月期(予想)	—	—	—	30.00	60.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

配当予想の修正につきましては、本日(2023年11月13日)公表いたしました「剰余金の配当(中間配当)の増配に関するお知らせ」をご覧ください。

3. 2024年3月期の連結業績予想(2023年4月1日~2024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	48,500	5.0	5,600	3.9	5,650	3.8	3,950	△3.4	265.11

(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 一社 (社名) 、除外 一社 (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 : 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)
② 期末自己株式数
③ 期中平均株式数 (四半期累計)

2024年3月期2Q	14,900,000株	2023年3月期	14,900,000株
2024年3月期2Q	537株	2023年3月期	537株
2024年3月期2Q	14,899,463株	2023年3月期2Q	14,899,463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
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 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
(セグメント情報等)	9
(重要な後発事象)	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2四半期連結累計期間におけるわが国の経済は、旅行や外食などを始めとした個人消費の持ち直しや企業収益の改善の動きなど、景気は緩やかな回復基調にあります。一方、欧米の金融引締めによる円安や中国経済の成長鈍化、ウクライナや中東情勢等の地政学リスクに伴う原材料価格上昇など、今後の景気動向への影響が懸念されます。

情報サービス産業においては、競争力強化を狙いとした事業基盤の拡充や労働生産性向上のためのデジタル化関連投資のほか、AI技術を活用した次世代テクノロジーへの対応等、IT投資需要は堅調に推移しています。

このような状況のもと、当社グループは現中期経営計画の基本方針「デジタル変革による社会と企業の持続的成長の両立～技術と知によりお客様とビジネスを共創するSIerへの進化～」のもと、お客様に技術を提供するパートナーから企業変革とともに推進するパートナーへ領域を拡大し、事業の成長と変革を加速するとともに、持続可能な社会の実現に向けて取り組んでおります。

当第2四半期連結累計期間においては、デジタルトランスフォーメーション（DX、デジタル変革）関連をはじめとした情報サービス産業の底堅い投資需要を背景に、受注高24,487百万円（前年同期比3.1%増）、売上高23,782百万円（同12.6%増）、営業利益2,713百万円（同20.7%増）、経常利益2,749百万円（同20.4%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益1,940百万円（同27.0%増）と、堅調に推移しております。

当第2四半期連結累計期間の報告セグメント別の概況は、次のとおりであります。

<エンタープライズソリューション>

売上高につきましては、小売業向け開発とシステム機器販売が好調に推移し、金融業向けのシステム開発も増加したことで増収となりました。利益につきましては、増収に伴う売上総利益の増加に加え、収益性の高い案件の貢献により増益となりました。

これらの結果、受注高は8,140百万円（前年同期比5.8%増）、売上高は8,181百万円（同27.6%増）、営業利益は1,060百万円（同35.2%増）となりました。

<サービスソリューション>

売上高につきましては、クラウド・インフラサービス分野の構築案件が堅調に推移し増収となりました。利益につきましては、プロジェクト管理の強化により収益性が改善し増益となりました。

これらの結果、受注高は6,424百万円（前年同期比5.7%減）、売上高は6,079百万円（同2.3%増）、営業利益は216百万円（同58.6%増）となりました。

<エンベデッドソリューション>

売上高につきましては、オートモーティブ・モビリティ分野とモバイル分野を中心に好調に推移し増収となりました。利益につきましては、増収に伴う売上総利益の増加により増益となりました。

これらの結果、受注高は5,351百万円（前年同期比13.4%増）、売上高は5,066百万円（同9.1%増）、営業利益は732百万円（同5.9%増）となりました。

<デバイスソリューション>

売上高につきましては、半導体設計・開発分野がそれぞれ堅調に推移し増収となりました。利益につきましては、増収に伴う売上総利益の増加により増益となりました。

これらの結果、受注高は4,572百万円（前年同期比0.7%増）、売上高は4,455百万円（同7.9%増）、営業利益は704百万円（同10.6%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

①資産、負債及び純資産の状況

当第2四半期連結会計期間末における総資産は、41,858百万円となり、前連結会計年度末比1,195百万円の増加となりました。これは主に、現金及び預金の増加（1,448百万円）、仕掛品の増加（747百万円）、投資有価証券の増

加(591百万円)がある一方で、売掛金の減少(1,427百万円)があったことによるものであります。

総負債は、10,566百万円となり、前連結会計年度末比218百万円の減少となりました。これは主に、その他流動負債に含まれる預り金の増加(142百万円)がある一方で、買掛金の減少(265百万円)、賞与引当金の減少(191百万円)があったことによるものであります。

純資産は、31,292百万円となり、前連結会計年度末比1,413百万円の増加となりました。

②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、定期預金の預入による支出などがあったことにより、前連結会計年度末と比べ6,551百万円減少し、8,800百万円となりました。

当第2四半期連結累計期間の活動別概況は、次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、2,852百万円(前年同期比2,194百万円の収入の増加)となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益2,853百万円に対し、増加要因として売上債権の減少額1,551百万円、減少要因として棚卸資産の増加額622百万円、法人税等の支払額898百万円があったことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、8,962百万円(前年同期比8,276百万円の支出の増加)となりました。これは主に、定期預金の預入による支出8,000百万円、投資有価証券の取得による支出732百万円、長期前払費用の取得による支出147百万円によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は、446百万円(前年同期比0百万円の支出の増加)となりました。これは、配当金の支払額446百万円によるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2024年3月期の連結業績予想につきましては、2023年5月15日に発表しました業績予想に対し概ね計画通り進捗しており、変更はありません。

なお、業績予想につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後の様々な要因によって予想値と大きく異なる可能性があります。

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：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	15,352	16,800
受取手形	28	1
売掛金	12,376	10,949
電子記録債権	285	189
商品	918	793
仕掛品	1,278	2,026
貯蔵品	1	1
その他	427	619
流動資産合計	30,669	31,382
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	2,038	1,905
工具、器具及び備品（純額）	297	284
土地	3,861	3,861
その他（純額）	7	6
有形固定資産合計	6,205	6,058
無形固定資産		
ソフトウェア	40	35
ソフトウェア仮勘定	92	176
のれん	148	135
その他	20	20
無形固定資産合計	301	367
投資その他の資産		
投資有価証券	158	749
繰延税金資産	1,705	1,710
その他	1,635	1,604
貸倒引当金	△12	△12
投資その他の資産合計	3,486	4,050
固定資産合計	9,993	10,476
資産合計	40,663	41,858

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	3,478	3,213
未払法人税等	1,020	1,005
未払消費税等	373	364
賞与引当金	1,374	1,183
工事損失引当金	—	16
その他	1,727	1,942
流動負債合計	7,974	7,726
固定負債		
役員退職慰労引当金	2	2
退職給付に係る負債	2,602	2,655
その他	204	182
固定負債合計	2,809	2,840
負債合計	10,784	10,566
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,500	5,500
資本剰余金	86	86
利益剰余金	24,175	25,668
自己株式	△0	△0
株主資本合計	29,760	31,254
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	98	11
為替換算調整勘定	30	36
退職給付に係る調整累計額	△10	△8
その他の包括利益累計額合計	118	38
純資産合計	29,878	31,292
負債純資産合計	40,663	41,858

(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：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2023年4月1日 至2023年9月30日)
売上高	21,127	23,782
売上原価	16,954	18,965
売上総利益	4,173	4,817
販売費及び一般管理費		
役員報酬	75	87
執行役員報酬	100	96
給料及び賞与	790	824
退職給付費用	35	42
福利厚生費	151	163
通信交通費	67	99
業務委託費	132	166
賃借料	111	171
その他	460	452
販売費及び一般管理費合計	1,924	2,103
営業利益	2,248	2,713
営業外収益		
為替差益	8	7
その他	26	29
営業外収益合計	35	37
営業外費用		
債権売却損	0	0
災害損失	—	1
保険解約損	0	—
営業外費用合計	1	1
経常利益	2,283	2,749
特別利益		
固定資産売却益	0	0
投資有価証券売却益	—	135
特別利益合計	0	135
特別損失		
固定資産除却損	2	31
特別損失合計	2	31
税金等調整前四半期純利益	2,280	2,853
法人税、住民税及び事業税	585	879
法人税等調整額	166	33
法人税等合計	752	913
四半期純利益	1,528	1,940
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,528	1,940

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：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2023年4月1日 至2023年9月30日)
四半期純利益	1,528	1,940
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△0	△87
為替換算調整勘定	14	5
退職給付に係る調整額	1	1
その他の包括利益合計	15	△79
四半期包括利益	1,544	1,860
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,544	1,860

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30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	2,280	2,853
減価償却費	207	216
のれん償却額	15	13
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△393	△191
工事損失引当金の増減額 (△は減少)	11	16
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	68	55
受取利息及び受取配当金	△0	△6
投資有価証券売却及び評価損益 (△は益)	—	△135
固定資産除却損	2	31
売上債権の増減額 (△は増加)	1,117	1,551
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△855	△622
仕入債務の増減額 (△は減少)	△203	△296
前受金の増減額 (△は減少)	42	42
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△300	△8
前払費用の増減額 (△は増加)	△195	△67
未払金の増減額 (△は減少)	28	△33
未払費用の増減額 (△は減少)	2	182
預り金の増減額 (△は減少)	10	142
その他	△23	4
小計	1,813	3,749
利息及び配当金の受取額	0	0
法人税等の支払額	△1,157	△898
営業活動によるキャッシュ・フロー	657	2,852
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	—	△8,000
有形固定資産の取得による支出	△86	△101
無形固定資産の取得による支出	△68	△87
投資有価証券の取得による支出	—	△732
投資有価証券の売却による収入	—	134
敷金及び保証金の差入による支出	△405	△17
長期前払費用の取得による支出	△116	△147
その他	△7	△9
投資活動によるキャッシュ・フロー	△686	△8,962
財務活動によるキャッシュ・フロー		
配当金の支払額	△446	△446
財務活動によるキャッシュ・フロー	△446	△446
現金及び現金同等物に係る換算差額	14	5
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△460	△6,551
現金及び現金同等物の期首残高	15,176	15,352
現金及び現金同等物の四半期末残高	14,716	8,800

(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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：百万円)

	報告セグメント				合計
	エンタープライズ ソリューション	サービス ソリューション	エンベデッド ソリューション	デバイス ソリューション	
売上高					
外部顧客への売上高	7,206	5,101	4,259	4,561	21,127
セグメント間の内部売上高 又は振替高	△792	840	384	△432	—
計	6,414	5,941	4,643	4,128	21,127
セグメント利益	783	136	691	637	2,248

(注) セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

II 当第2四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：百万円)

	報告セグメント				合計
	エンタープライズ ソリューション	サービス ソリューション	エンベデッド ソリューション	デバイス ソリューション	
売上高					
外部顧客への売上高	8,750	5,376	4,830	4,826	23,782
セグメント間の内部売上高 又は振替高	△568	703	236	△371	—
計	8,181	6,079	5,066	4,455	23,782
セグメント利益	1,060	216	732	704	2,713

(注) セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。