

2025年3月期 第2四半期（中間期）決算短信〔日本基準〕（連結）

2024年11月13日

上場会社名 株式会社SRAホールディングス 上場取引所 東
 コード番号 3817 URL https://www.sra-hd.co.jp
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 大熊 克美
 問合せ先責任者 (役職名) 執行役員 管理本部財務・経理部長 (氏名) 小林 俊昭 TEL 03-5979-2666
 半期報告書提出予定日 2024年11月14日 配当支払開始予定日 2024年11月29日
 決算補足説明資料作成の有無：有
 決算説明会開催の有無：有（機関投資家・アナリスト向け）※オンライン開催<Zoom使用>

(百万円未満切捨て)

1. 2025年3月期第2四半期（中間期）の連結業績（2024年4月1日～2024年9月30日）

(1) 連結経営成績（累計） (%表示は、対前年中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年3月期中間期	23,849	5.5	3,615	10.6	3,142	△31.8	2,062	△28.5
2024年3月期中間期	22,612	7.9	3,270	17.5	4,604	△8.3	2,883	12.4

(注) 包括利益 2025年3月期中間期 3,374百万円 (52.8%) 2024年3月期中間期 2,209百万円 (△17.3%)

	1株当たり 中間純利益	潜在株式調整後 1株当たり 中間純利益
	円 銭	円 銭
2025年3月期中間期	163.48	163.14
2024年3月期中間期	231.99	231.30

(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	%
2025年3月期中間期	47,126	31,618	66.6
2024年3月期	47,329	29,227	61.6

(参考) 自己資本 2025年3月期中間期 31,379百万円 2024年3月期 29,177百万円

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
2024年3月期	—	40.00	—	120.00	160.00
2025年3月期	—	80.00			
2025年3月期（予想）			—	90.00	170.00

(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. 2025年3月期の連結業績予想（2024年4月1日～2025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	49,500	5.0	7,300	5.7	7,350	△14.3	4,600	0.3	364.56

(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) 当中間期における連結範囲の重要な変更：無

新規 ー社 (社名) ー、除外 ー社 (社名) ー

(2) 中間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 (中間期)

2025年3月期中間期	15,240,000株	2024年3月期	15,240,000株
2025年3月期中間期	2,606,111株	2024年3月期	2,654,235株
2025年3月期中間期	12,617,975株	2024年3月期中間期	12,431,182株

※ 第2四半期 (中間期) 決算短信は公認会計士又は監査法人の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

- ・本資料に掲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、実際の業績等は様々な要因によって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ページをご覧ください。
- ・決算補足説明資料は、当社ホームページに速やかに掲載します。

○添付資料の目次

1. 当中間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. 中間連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 中間連結貸借対照表	4
(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書	6
中間連結損益計算書	6
中間連結包括利益計算書	7
(3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 中間連結財務諸表に関する注記事項	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(中間連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	10
(セグメント情報等の注記)	11
(重要な後発事象)	11
3. 補足情報	12

1. 当中間決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当中間連結会計期間におきましては、米中摩擦の継続、ウクライナ問題の長期化、中東情勢の緊迫化など地政学リスクが高まるなか、米国や欧州における金利水準の高止まりによる景気後退懸念や、中国における不動産不況の継続など、先行き不透明な状況が継続しています。一方、国内景気は、物価高騰の一方で雇用や所得環境の改善もあり、緩やかながらも回復基調が続いています。かかる状況下、情報サービス産業においては、エネルギー・原材料価格の高騰などはいまだ継続しているものの、業務効率化やビジネスの改革等の投資需要は堅調に推移しております。

しかしながら、製造業の一部のお客様においては、既に中国の不況の影響を受けている会社や、足元で不透明感が増している自動車関連の会社など、今後のシステム投資への影響が懸念されるお客様も存在しております。加えて、米国大統領選挙においてトランプ氏の再選が確実になったことにより、先行きの不透明感は一層深まったものと考えられ、今後の下振れリスクに備え、これまで以上にお客様の動向をしっかりと注視する必要があるものと認識しております。

そのような中、当中間連結会計期間の連結業績につきましては、お客様からの需要が高く、収益性の高いクラウドビジネスなどの事業を進展させるとともに、既存事業のさらなる生産性向上や単価改善等に努めた結果、次のとおりとなりました。

売上高は、開発事業、運用・構築事業、販売事業の全てのセグメントにおいて増加した結果、23,849百万円（前年同期比5.5%増）となりました。損益面におきましては、運用・構築事業の好調に加え、収益性向上のための諸施策を推進した結果、売上総利益は6,181百万円（同7.0%増）、営業利益は3,615百万円（同10.6%増）といずれも増益となりました。

一方、前中間連結会計期間においては為替相場が大幅に円安になったことにより、主に外貨建資産に係る1,235百万円の為替差益を計上しましたが、当中間連結会計期間においては前連結会計年度末に比べ為替相場が円高になったため、為替差損699百万円を計上した結果、経常利益は1,462百万円減益の3,142百万円（同31.8%減）となりました。

（ご参考）2023年9月末 1米ドル149.58円（2023年3月末比16.05円の円安）

2024年9月末 1米ドル142.73円（2024年3月末比8.68円の円高）

親会社株主に帰属する中間純利益は、上記経常利益の減少により、2,062百万円（同28.5%減）となりました。

当中間連結会計期間の事業別の営業の状況は以下のとおりです。

①開発事業

開発事業は、金融業向け及び製造業向けが増加した結果、当事業の売上高は12,396百万円（前年同期比4.3%増）となりました。

②運用・構築事業

運用・構築事業は、製造業向け及び情報サービス業向けが増加した結果、当事業の売上高は3,166百万円（同8.4%増）となりました。

③販売事業

販売事業は、株式会社AITが増加した結果、当事業の売上高は8,286百万円（同6.1%増）となりました。

なお、売上高、売上総利益、営業利益につきましては増収増益となり中間連結会計期間として過去最高額を更新しております。一方、経常利益ならびに中間純利益につきましては減少しておりますが、これは評価上の損益（未実現損益）である為替差損益の変動によるものであり、キャッシュの異動は伴いません。

当社におきましては、「配当性向50%を目途に、安定的な高配当を目指す」との方針のもと、2022年10月18日ニュースリリース「配当方針の見直しに関するお知らせ」の通り配当水準を検討することとしており、2024年度の中間配当金は、当初計画通り1株当たり80円としました。なお、期末配当金は90円、年間配当金170円の計画です。

<ご参考><https://www.sra-hd.co.jp/Portals/0/ir/others/20221018.pdf>

(2) 財政状態に関する説明

当中間連結会計期間末における資産合計は47,126百万円（前連結会計年度末比0.4%減）、負債合計は15,508百万円（同14.3%減）、純資産合計は31,618百万円（同8.2%増）となりました。

前連結会計年度末と比較した増減の主な内容は次のとおりです。

(資産)

短期貸付金が5,107百万円と2,244百万円増加、商品及び製品が2,889百万円と1,105百万円増加した一方で、受取手形、売掛金及び契約資産が7,571百万円と1,863百万円減少、長期貸付金が2,344百万円と2,457百万円減少しました。

(負債)

前受金が3,931百万円と271百万円増加した一方で、未払法人税等が1,077百万円と1,158百万円減少しました。

(純資産)

利益剰余金が22,551百万円と552百万円増加、為替換算調整勘定が60百万円と1,046百万円増加しました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2024年5月14日に開示しております「2024年3月期決算短信」の連結業績予想から変更ありません。

2. 中間連結財務諸表及び主な注記

(1) 中間連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当中間連結会計期間 (2024年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	16,250	15,950
受取手形、売掛金及び契約資産	9,434	7,571
有価証券	36	44
商品及び製品	1,784	2,889
仕掛品	556	916
短期貸付金	2,863	5,107
未収入金	2,724	2,554
その他	674	679
貸倒引当金	△7	△723
流動資産合計	34,317	34,990
固定資産		
有形固定資産		
建物		
建物	372	331
減価償却累計額	△282	△262
建物（純額）	89	69
機械装置及び運搬具		
機械装置及び運搬具	579	579
減価償却累計額	△529	△532
機械装置及び運搬具（純額）	50	46
その他		
その他	165	163
減価償却累計額	△119	△121
その他（純額）	45	42
有形固定資産合計	185	158
無形固定資産		
その他	636	699
無形固定資産合計	636	699
投資その他の資産		
投資有価証券	9,165	9,889
長期貸付金	4,801	2,344
繰延税金資産	537	487
差入保証金	382	388
退職給付に係る資産	45	47
その他	698	698
貸倒引当金	△3,418	△2,549
投資損失引当金	△22	△26
投資その他の資産合計	12,190	11,278
固定資産合計	13,011	12,136
資産合計	47,329	47,126

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当中間連結会計期間 (2024年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	5,364	4,530
短期借入金	90	70
未払費用	1,208	637
未払法人税等	2,235	1,077
未払消費税等	799	375
前受金	3,660	3,931
賞与引当金	598	811
役員賞与引当金	149	106
工事損失引当金	—	37
資産除去債務	9	—
その他	380	204
流動負債合計	14,497	11,781
固定負債		
繰延税金負債	526	733
退職給付に係る負債	2,749	2,660
役員退職慰労引当金	318	325
その他	10	7
固定負債合計	3,604	3,726
負債合計	18,101	15,508
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,000	1,000
資本剰余金	5,186	5,471
利益剰余金	21,998	22,551
自己株式	△2,134	△2,083
株主資本合計	26,049	26,939
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,104	4,373
為替換算調整勘定	△986	60
退職給付に係る調整累計額	10	6
その他の包括利益累計額合計	3,128	4,440
新株予約権	49	—
非支配株主持分	—	238
純資産合計	29,227	31,618
負債純資産合計	47,329	47,126

(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書

(中間連結損益計算書)

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
売上高	22,612	23,849
売上原価	16,835	17,667
売上総利益	5,777	6,181
販売費及び一般管理費	2,507	2,565
営業利益	3,270	3,615
営業外収益		
受取利息	76	93
受取配当金	51	153
為替差益	1,235	—
その他	29	40
営業外収益合計	1,392	287
営業外費用		
支払利息	1	0
為替差損	—	699
証券代行事務手数料	28	35
持分法による投資損失	11	7
支払手数料	13	16
その他	3	1
営業外費用合計	57	760
経常利益	4,604	3,142
特別利益		
投資有価証券売却益	6	30
新株予約権戻入益	0	37
特別利益合計	7	68
特別損失		
固定資産除却損	7	9
投資有価証券評価損	83	33
その他	2	0
特別損失合計	93	42
税金等調整前中間純利益	4,518	3,167
法人税、住民税及び事業税	1,622	954
法人税等調整額	12	150
法人税等合計	1,634	1,104
中間純利益	2,883	2,062
非支配株主に帰属する中間純利益	—	—
親会社株主に帰属する中間純利益	2,883	2,062

(中間連結包括利益計算書)

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
中間純利益	2,883	2,062
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△168	268
為替換算調整勘定	△542	1,046
退職給付に係る調整額	35	△3
その他の包括利益合計	△674	1,312
中間包括利益	2,209	3,374
(内訳)		
親会社株主に係る中間包括利益	2,209	3,374
非支配株主に係る中間包括利益	—	—

(3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前中間純利益	4,518	3,167
減価償却費	78	92
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△65	△88
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	14	7
賞与引当金の増減額 (△は減少)	195	212
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△34	△43
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	277	△152
投資損失引当金の増減額 (△は減少)	0	1
工事損失引当金の増減額 (△は減少)	—	37
受取利息及び受取配当金	△127	△247
支払利息	1	0
支払手数料	6	16
為替差損益 (△は益)	△1,235	699
持分法による投資損益 (△は益)	11	7
投資有価証券評価損益 (△は益)	83	33
投資有価証券売却損益 (△は益)	△3	△29
固定資産除却損	7	9
売上債権の増減額 (△は増加)	177	1,904
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△592	△1,467
仕入債務の増減額 (△は減少)	△148	△858
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	36	1
その他の負債の増減額 (△は減少)	372	△509
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△303	△424
その他	△423	△108
小計	2,847	2,260
利息及び配当金の受取額	199	297
利息の支払額	△1	△19
法人税等の支払額	△1,159	△1,916
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,886	621
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	△20	△15
無形固定資産の取得による支出	△115	△126
投資有価証券の取得による支出	△106	△42
投資有価証券の売却による収入	135	56
貸付けによる支出	△39	△17
貸付金の回収による収入	267	1
定期預金の預入による支出	△99	△0
定期預金の払戻による収入	99	—
差入保証金の差入による支出	△2	△4
差入保証金の回収による収入	5	0
その他	△0	△0
投資活動によるキャッシュ・フロー	123	△150

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△209	—
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の売却による収入	—	510
自己株式の取得による支出	—	△0
配当金の支払額	△1,241	△1,510
ストックオプションの行使による収入	120	137
支払手数料の支払額	△5	△14
その他	△0	△0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,336	△878
現金及び現金同等物に係る換算差額	106	94
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	779	△312
現金及び現金同等物の期首残高	13,586	16,047
現金及び現金同等物の中間期末残高	14,365	15,734

(4) 中間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。

(中間連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

※ 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は下記のとおりであります。

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
現金及び預金勘定	14,552百万円	15,950百万円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△239百万円	△260百万円
取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資(有価証券)	52百万円	44百万円
現金及び現金同等物	14,365百万円	15,734百万円

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 前中間連結会計期間(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				調整額 (注) 1	中間連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	開発事業	運用・構築 事業	販売事業	計		
売上高						
(1)外部顧客への売上高	11,880	2,920	7,812	22,612	—	22,612
(2)セグメント間の内部 売上高又は振替高	17	155	48	221	△221	—
計	11,897	3,076	7,860	22,834	△221	22,612
セグメント利益	2,389	884	846	4,120	△850	3,270

(注) 1. セグメント利益の調整額△850百万円は、主に各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、報告セグメントに帰属しない一般管理費及び研究開発費であります。

2. セグメント利益は、中間連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

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 当中間連結会計期間(自 2024年4月1日 至 2024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				調整額 (注) 1	中間連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	開発事業	運用・構築 事業	販売事業	計		
売上高						
(1)外部顧客への売上高	12,396	3,166	8,286	23,849	—	23,849
(2)セグメント間の内部 売上高又は振替高	70	254	31	355	△355	—
計	12,466	3,420	8,317	24,204	△355	23,849
セグメント利益	2,509	1,046	920	4,476	△860	3,615

(注) 1. セグメント利益の調整額△860百万円は、主に各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、報告セグメントに帰属しない一般管理費及び研究開発費であります。

2. セグメント利益は、中間連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

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。

3. 補足情報

(1) 生産、仕入、受注及び販売の状況

①生産実績

当中間連結会計期間の生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)	前年同期比 (%)
開発事業 (百万円)	12,755	5.2
運用・構築事業 (百万円)	3,238	7.8
合計 (百万円)	15,994	5.7

- (注) 1. 金額は販売価格によっております。
2. セグメント間の取引については相殺処理しております。

②仕入実績

当中間連結会計期間の仕入実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)	前年同期比 (%)
販売事業 (百万円)	5,077	11.4
合計 (百万円)	5,077	11.4

- (注) 1. 金額は仕入価格によっております。
2. セグメント間の取引については相殺処理しております。

③受注状況

当中間連結会計期間の受注状況をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高 (百万円)	前年同期比 (%)	受注残高 (百万円)	前年同期比 (%)
開発事業	12,702	0.3	6,571	1.4
運用・構築事業	2,557	8.0	2,406	2.4
販売事業	10,004	34.2	7,613	68.6
合計	25,264	12.4	16,591	24.3

- (注) 1. 金額は販売価格によっております。
2. セグメント間の取引については相殺処理しております。

④販売実績

当中間連結会計期間の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)	前年同期比 (%)
開発事業 (百万円)	12,396	4.3
運用・構築事業 (百万円)	3,166	8.4
販売事業 (百万円)	8,286	6.1
合計 (百万円)	23,849	5.5

(注) 1. 金額は販売価格によっております。

2. セグメント間の取引については相殺処理しております。

以 上