



2025年3月期 決算短信〔日本基準〕（連結）

2025年5月14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
 定時株主総会開催予定日 2025年6月26日 配当支払開始予定日 2025年6月11日
 有価証券報告書提出予定日 2025年6月25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月期の連結業績（2024年4月1日～2025年3月31日）

(1) 連結経営成績

(%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 | |
|----------|--------|-----|-------|------|-------|------|-----------------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 2025年3月期 | 51,617 | 9.5 | 7,940 | 15.0 | 8,126 | △5.2 | 3,377 | △26.3 |
| 2024年3月期 | 47,125 | 9.9 | 6,907 | 15.0 | 8,575 | 19.1 | 4,584 | 421.4 |

(注) 包括利益 2025年3月期 3,871百万円 (△13.5%) 2024年3月期 4,477百万円 (122.1%)

| | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益 | 自己資本 当期純利益率 | 総資産 経常利益率 | 売上高 営業利益率 |
|----------|----------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 2025年3月期 | 267.48 | 267.19 | 11.3 | 16.5 | 15.4 |
| 2024年3月期 | 367.82 | 366.34 | 16.6 | 19.1 | 14.7 |

(参考) 持分法投資損益 2025年3月期 △11百万円 2024年3月期 △16百万円

(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 |
| 2025年3月期 | 51,448 | 31,103 | 59.9 | 2,438.30 |
| 2024年3月期 | 47,329 | 29,227 | 61.6 | 2,318.33 |

(参考) 自己資本 2025年3月期 30,805百万円 2024年3月期 29,177百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動による キャッシュ・フロー | 投資活動による キャッシュ・フロー | 財務活動による キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物 期末残高 |
|----------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 2025年3月期 | 5,778 | △264 | △1,907 | 19,738 |
| 2024年3月期 | 4,103 | △165 | △1,575 | 16,047 |

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | | 配当金総額 (合計) | 配当性向 (連結) | 純資産配当 率(連結) |
|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|---------------|--------------|----------------|
| | 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 | 百万円 | % | % |
| 2024年3月期 | — | 40.00 | — | 120.00 | 160.00 | 2,008 | 43.5 | 7.3 |
| 2025年3月期 | — | 80.00 | — | 100.00 | 180.00 | 2,274 | 67.3 | 7.6 |
| 2026年3月期(予想) | — | 90.00 | — | 90.00 | 180.00 | | 46.4 | |

3. 2026年3月期の連結業績予想（2025年4月1日～2026年3月31日）

(%表示は、通期は対前期、四半期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 | 53,500 | 3.6 | 8,300 | 4.5 | 8,150 | 0.3 | 4,900 | 45.1 | 387.85 |

※ 注記事項

(1) 期中における連結範囲の重要な変更：無
新規 一社 (社名)、除外 一社 (社名)

(2) 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：有
③ 会計上の見積りの変更：無
④ 修正再表示：無

(3) 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) | 2025年3月期 | 15,240,000株 | 2024年3月期 | 15,240,000株 |
| ② 期末自己株式数 | 2025年3月期 | 2,606,111株 | 2024年3月期 | 2,654,235株 |
| ③ 期中平均株式数 | 2025年3月期 | 12,625,910株 | 2024年3月期 | 12,465,119株 |

(参考) 個別業績の概要

2025年3月期の個別業績 (2024年4月1日～2025年3月31日)

(1) 個別経営成績

(%表示は、対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | |
|----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 2025年3月期 | 2,591 | △14.1 | 2,233 | △16.4 | 2,167 | △17.1 | 2,168 | △15.7 |
| 2024年3月期 | 3,018 | 29.7 | 2,671 | 36.0 | 2,614 | 36.7 | 2,572 | 38.1 |

| | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益 |
|----------|----------------|---------------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 2025年3月期 | 156.93 | 156.77 |
| 2024年3月期 | 188.37 | 187.68 |

(2) 個別財政状態

| | 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 | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 | 円 銭 | |
| 2025年3月期 | 8,893 | 8,800 | 8,800 | 99.0 | 99.0 | 636.59 | 636.59 | |
| 2024年3月期 | 9,378 | 9,291 | 9,291 | 98.5 | 98.5 | 670.90 | 670.90 | |

(参考) 自己資本 2025年3月期 8,800百万円 2024年3月期 9,242百万円

※ 決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です。

※ 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4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. 経営成績等の概況 | 2 |
| (1) 当期の経営成績の概況 | 2 |
| (2) 当期の財政状態の概況 | 3 |
| (3) 当期のキャッシュ・フローの概況 | 3 |
| (4) 今後の見通し | 4 |
| 2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方 | 4 |
| 3. 連結財務諸表及び主な注記 | 5 |
| (1) 連結貸借対照表 | 5 |
| (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書 | 7 |
| (3) 連結株主資本等変動計算書 | 9 |
| (4) 連結キャッシュ・フロー計算書 | 11 |
| (5) 連結財務諸表に関する注記事項 | 13 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 13 |
| (セグメント情報等の注記) | 13 |
| (1株当たり情報の注記) | 16 |
| (重要な後発事象の注記) | 16 |
| 4. 補足情報 | 17 |

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

当連結会計年度におきましては、米中摩擦や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、国内景気は緩やかながらも回復基調にあります。そのような中、情報サービス産業においては、業務の効率化やビジネスの改革等の投資需要はおおむね調整に推移してきましたが、製造業の一部では、中国の景気停滞や自動車関連の不安定の影響を受けているお客様も存在しております。

足元では、原材料コストの上昇や金利水準の高止まりなど海外経済の減速に加え、米国トランプ政権による関税を中心とした新たな通商政策により、世界的な景気後退懸念や株式をはじめとした各種市場の不安定化など、これまで以上に不透明感が増してきており、今後の下振れリスクに備え、引き続きお客様の業況や投資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、当連結会計年度の連結業績につきましては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、販売事業のすべてのセグメントで増加し、特に販売事業が好調に推移した結果、51,617百万円（前年同期比9.5%増）となりました。

損益面におきましては、クラウドビジネスをはじめとしたより収益性の高い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、売上総利益は13,179百万円（同10.3%増）、営業利益は7,940百万円（同15.0%増）となりました。なお、営業利益は増加したものの、前連結会計年度は大幅な円安の影響により為替差益を計上していたのに対し、当連結会計年度では小幅な円高で為替差損が発生したため、経常利益は8,126百万円（同5.2%減）となりました。また、親会社株主に帰属する当期純利益は、貸倒引当金の繰入れや投資有価証券評価損の計上等により3,377百万円（同26.3%減）となりました。

当期の配当につきましては、営業利益、経常利益が業績予想値を上回ったこと、また、今回の特別損失についてはキャッシュアウトを伴わないことから、期末配当金を予想比10円増額の100円とし、中間配当金80円と合わせ、年間配当金を前期比20円増配の180円とすることといたしました。これによる配当性向は67.3%です。

（注）当社では、従来より「配当性向50%を目標に〔安定的な高配当〕を目指す」としており、これを上回っておりますが、2022年10月18日付お知らせ（<https://www.sra-hd.co.jp/Portals/0/ir/others/20221018.pdf>）のとおり、実現していない損益（投資有価証券の評価損益や為替の差損益）等が原因で当期純利益が変動する場合等においては、その影響を考慮し配当額を決定する、としていることによるものです。

◎連結業績の推移

（単位：百万円）

| | 2021年3月期 | 2022年3月期 | 2023年3月期 | 2024年3月期 | 2025年3月期 | |
|-------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------------------------|--------|
| | | | | | 直近業績公表値 2024年 5月14日公表 | 実績 |
| 売上高 | 39,386 | 40,203 | 42,864 | 47,125 | 49,500 | 51,617 |
| 営業利益 | 5,026 | 5,440 | 6,004 | 6,907 | 7,300 | 7,940 |
| 経常利益 | 5,268 | 6,463 | 7,201 | 8,575 | 7,350 | 8,126 |
| 親会社株主に 帰属する当期 純利益 | 3,073 | 3,577 | 879 | 4,584 | 4,600 | 3,377 |

当連結会計年度のセグメント別の売上高の状況は以下のとおりです。

●開発事業

開発事業は、金融業向け等が増加した結果、当事業の売上高は25,601百万円（前年同期比3.6%増）となりました。

●運用・構築事業

運用・構築事業は、製造業向け及び金融業向け等が増加した結果、当事業の売上高は6,444百万円（同6.6%増）となりました。

●販売事業

販売事業は、株式会社AITにおいて、病院や金融機関等での大口案件もあり、大幅に増加した結果、当事業の売上高は19,571百万円（同19.6%増）となりました。

(2) 当期の財政状態の概況

当連結会計年度末の資産合計は51,448百万円（前連結会計年度末比8.7%増）、負債合計は20,344百万円（同12.4%増）、純資産合計は31,103百万円（同6.4%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)

現金及び預金が19,820百万円と3,570百万円増加、商品及び製品が4,117百万円と2,332百万円増加した一方で、貸倒引当金は△4,972百万円と△1,554百万円変動しました。

(負債)

買掛金が7,726百万円と2,362百万円増加した一方で、未払法人税等が1,974百万円と261百万円減少しました。

(純資産)

利益剰余金が22,854百万円と856百万円増加、資本剰余金が5,471百万円と285百万円増加しました。

また、為替換算調整勘定が△444百万円と541百万円変動しました。

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ3,691百万円増加し、19,738百万円となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因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)

営業活動の結果獲得した資金は、5,778百万円（前連結会計年度は4,103百万円の獲得）となりました。これは、主に税金等調整前当期純利益が6,401百万円であり、法人税等の支払3,048百万円、たな卸資産の増減△2,439百万円、仕入債務の増減2,336百万円、貸倒引当金の増減1,551百万円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、264百万円（同165百万円の使用）となりました。これは、主に無形固定資産の取得による支出231百万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、1,907百万円（同1,575百万円の使用）となりました。

これは、主に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が510百万円、ストックオプションの行使による収入が137百万円あった一方で、株主還元として総額2,521百万円の配当金の支払によるものであります。

キャッシュ・フロー関連指標の推移

| | 2023年3月期 | 2024年3月期 | 2025年3月期 |
|----------------------|----------|----------|----------|
| 自己資本比率(%) | 61.2 | 61.6 | 59.9 |
| 時価ベースの自己資本比率(%) | 85.5 | 106.0 | 106.8 |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率(年) | 0.1 | 0.0 | 0.0 |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍) | 4,258.2 | 2,723.6 | 5,099.3 |

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー／利払い

(注1) いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

(注2) 株式時価総額は自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

(注3) キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しております。

(注4) 有利子負債は連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。

(4) 今後の見通し

2026年3月期の通期連結業績見通しにつきましては、売上高53,500百万円、営業利益8,300百万円、経常利益8,150百万円、親会社株主に帰属する当期純利益4,900百万円を予想しております。

次期の配当につきましては、1株当たり年間配当金を当期と同額の180円(内訳は中間配当90円、期末配当90円)とする計画であり、この配当を実施した場合の配当性向は46.4%の見込みです。

これからも株主還元のさらなる充実を図るという方針のもとに、従来とおり配当性向50%を目途に、「安定的な高配当」を目指してまいります。

2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社グループは、連結財務諸表の期間比較可能性及び企業間の比較可能性を考慮し、当面は、日本基準で連結財務諸表を作成する方針であります。

なお、将来における国際会計基準の適用に備え、社内のマニュアルや指針等の整備及びその適用時期について検討を進めております。

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 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) | 当連結会計年度 (2025年3月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 16,250 | 19,820 |
| 受取手形、売掛金及び契約資産 | 9,434 | 8,794 |
| 有価証券 | 36 | 66 |
| 商品及び製品 | 1,784 | 4,117 |
| 仕掛品 | 556 | 737 |
| 短期貸付金 | 2,863 | 1,788 |
| 未収入金 | 2,724 | 2,586 |
| その他 | 674 | 609 |
| 貸倒引当金 | △7 | △4 |
| 流動資産合計 | 34,317 | 38,516 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | | |
| 建物 | 372 | 341 |
| 減価償却累計額 | △282 | △268 |
| 建物(純額) | 89 | 73 |
| 機械装置及び運搬具 | | |
| 機械装置及び運搬具 | 579 | 594 |
| 減価償却累計額 | △529 | △544 |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 50 | 49 |
| その他 | | |
| その他 | 165 | 172 |
| 減価償却累計額 | △119 | △126 |
| その他(純額) | 45 | 46 |
| 有形固定資産合計 | 185 | 169 |
| 無形固定資産 | | |
| その他 | 636 | 734 |
| 無形固定資産合計 | 636 | 734 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 9,165 | 9,323 |
| 長期貸付金 | 4,801 | 5,875 |
| 繰延税金資産 | 537 | 586 |
| 差入保証金 | 382 | 370 |
| 退職給付に係る資産 | 45 | 46 |
| その他 | 698 | 823 |
| 貸倒引当金 | △3,418 | △4,972 |
| 投資損失引当金 | △22 | △25 |
| 投資その他の資産合計 | 12,190 | 12,028 |
| 固定資産合計 | 13,011 | 12,932 |
| 資産合計 | 47,329 | 51,448 |

(単位:百万円)

| | 前連結会計年度 (2024年3月31日) | 当連結会計年度 (2025年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 5,364 | 7,726 |
| 短期借入金 | 90 | 70 |
| 未払費用 | 1,208 | 1,243 |
| 未払法人税等 | 2,235 | 1,974 |
| 未払消費税等 | 799 | 587 |
| 前受金 | 3,660 | 3,871 |
| 賞与引当金 | 598 | 611 |
| 役員賞与引当金 | 149 | 178 |
| 工事損失引当金 | — | 95 |
| 資産除去債務 | 9 | 9 |
| その他 | 380 | 274 |
| 流動負債合計 | 14,497 | 16,643 |
| 固定負債 | | |
| 繰延税金負債 | 526 | 696 |
| 退職給付に係る負債 | 2,749 | 2,648 |
| 役員退職慰労引当金 | 318 | 350 |
| その他 | 10 | 5 |
| 固定負債合計 | 3,604 | 3,701 |
| 負債合計 | 18,101 | 20,344 |
| 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 | 22,854 |
| 自己株式 | △2,134 | △2,083 |
| 株主資本合計 | 26,049 | 27,243 |
| 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 | 4,057 |
| 為替換算調整勘定 | △986 | △444 |
| 退職給付に係る調整累計額 | 10 | △50 |
| その他の包括利益累計額合計 | 3,128 | 3,561 |
| 新株予約権 | 49 | — |
| 非支配株主持分 | — | 298 |
| 純資産合計 | 29,227 | 31,103 |
| 負債純資産合計 | 47,329 | 51,448 |

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
(連結損益計算書)

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高 | 47,125 | 51,617 |
| 売上原価 | 35,174 | 38,437 |
| 売上総利益 | 11,951 | 13,179 |
| 販売費及び一般管理費 | 5,043 | 5,238 |
| 営業利益 | 6,907 | 7,940 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 172 | 171 |
| 受取配当金 | 159 | 262 |
| 為替差益 | 1,397 | — |
| その他 | 47 | 55 |
| 営業外収益合計 | 1,776 | 490 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 3 | 1 |
| 為替差損 | — | 171 |
| 証券代行事務手数料 | 55 | 71 |
| 持分法による投資損失 | 16 | 11 |
| 支払手数料 | 27 | 32 |
| その他 | 5 | 17 |
| 営業外費用合計 | 108 | 304 |
| 経常利益 | 8,575 | 8,126 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 26 | 48 |
| 新株予約権戻入益 | 0 | 37 |
| 特別利益合計 | 27 | 86 |
| 特別損失 | | |
| 投資有価証券評価損 | 206 | 210 |
| 貸倒引当金繰入額 | 719 | 1,587 |
| その他 | 28 | 15 |
| 特別損失合計 | 954 | 1,812 |
| 税金等調整前当期純利益 | 7,647 | 6,401 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 3,137 | 2,955 |
| 法人税等調整額 | △74 | 8 |
| 法人税等合計 | 3,062 | 2,963 |
| 当期純利益 | 4,584 | 3,437 |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | — | 59 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 4,584 | 3,377 |

(連結包括利益計算書)

(単位:百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 当期純利益 | 4,584 | 3,437 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 484 | △47 |
| 為替換算調整勘定 | △719 | 541 |
| 退職給付に係る調整額 | 127 | △60 |
| その他の包括利益合計 | △107 | 433 |
| 包括利益 | 4,477 | 3,871 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | 4,477 | 3,811 |
| 非支配株主に係る包括利益 | — | 59 |

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(単位:百万円)

| | 株主資本 | | | | |
|----------------------|-------|-------|--------|--------|--------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 1,000 | 4,850 | 19,153 | △2,316 | 22,687 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △1,740 | | △1,740 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | 4,584 | | 4,584 |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動 | | | | | — |
| 自己株式の取得 | | | | △0 | △0 |
| 自己株式の処分 | | 335 | | 181 | 517 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | — |
| 当期変動額合計 | — | 335 | 2,844 | 181 | 3,362 |
| 当期末残高 | 1,000 | 5,186 | 21,998 | △2,134 | 26,049 |

| | その他の包括利益累計額 | | | | 新株予約権 | 非支配株主持分 | 純資産合計 |
|----------------------|--------------|----------|--------------|---------------|-------|---------|--------|
| | その他有価証券評価差額金 | 為替換算調整勘定 | 退職給付に係る調整累計額 | その他の包括利益累計額合計 | | | |
| 当期首残高 | 3,619 | △266 | △117 | 3,235 | 93 | — | 26,016 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | — | | | △1,740 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | | — | | | 4,584 |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動 | | | | — | | | — |
| 自己株式の取得 | | | | — | | | △0 |
| 自己株式の処分 | | | | — | | | 517 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 484 | △719 | 127 | △107 | △44 | — | △151 |
| 当期変動額合計 | 484 | △719 | 127 | △107 | △44 | — | 3,210 |
| 当期末残高 | 4,104 | △986 | 10 | 3,128 | 49 | — | 29,227 |

当連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

(単位: 百万円)

| | 株主資本 | | | | |
|----------------------|-------|-------|--------|--------|--------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 1,000 | 5,186 | 21,998 | △2,134 | 26,049 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △2,521 | | △2,521 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | 3,377 | | 3,377 |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動 | | 188 | | | 188 |
| 自己株式の取得 | | | | △0 | △0 |
| 自己株式の処分 | | 97 | | 51 | 149 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | — |
| 当期変動額合計 | — | 285 | 856 | 51 | 1,193 |
| 当期末残高 | 1,000 | 5,471 | 22,854 | △2,083 | 27,243 |

| | その他の包括利益累計額 | | | | 新株予約権 | 非支配株主持分 | 純資産合計 |
|----------------------|----------------------|--------------|------------------|-----------------------|-------|---------|--------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | 為替換算 調整勘定 | 退職給付に係る 調整累計額 | その他の 包括利益 累計額合計 | | | |
| 当期首残高 | 4,104 | △986 | 10 | 3,128 | 49 | — | 29,227 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | — | | | △2,521 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | | — | | | 3,377 |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動 | | | | — | | | 188 |
| 自己株式の取得 | | | | — | | | △0 |
| 自己株式の処分 | | | | — | | | 149 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △47 | 541 | △60 | 433 | △49 | 298 | 682 |
| 当期変動額合計 | △47 | 541 | △60 | 433 | △49 | 298 | 1,876 |
| 当期末残高 | 4,057 | △444 | △50 | 3,561 | — | 298 | 31,103 |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日) |
|-------------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益 | 7,647 | 6,401 |
| 減価償却費 | 177 | 190 |
| 退職給付に係る負債の増減額(△は減少) | △290 | △100 |
| 役員退職慰労引当金の増減額(△は減少) | 29 | 31 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 23 | 12 |
| 役員賞与引当金の増減額(△は減少) | 16 | 29 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | 1,029 | 1,551 |
| 投資損失引当金の増減額(△は減少) | △0 | 0 |
| 工事損失引当金の増減額(△は減少) | — | 95 |
| 受取利息及び受取配当金 | △331 | △434 |
| 支払利息 | 3 | 1 |
| 支払手数料 | 27 | 32 |
| 為替差損益(△は益) | △1,397 | 171 |
| 持分法による投資損益(△は益) | 16 | 11 |
| 投資有価証券評価損益(△は益) | 206 | 210 |
| 投資有価証券売却損益(△は益) | △20 | △43 |
| 固定資産除却損 | 7 | 9 |
| 売上債権の増減額(△は増加) | △1,675 | 678 |
| 棚卸資産の増減額(△は増加) | △395 | △2,439 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | 772 | 2,336 |
| その他の流動資産の増減額(△は増加) | △11 | △39 |
| その他の負債の増減額(△は減少) | 391 | 73 |
| 未払消費税等の増減額(△は減少) | △36 | △212 |
| その他 | △268 | △214 |
| 小計 | 5,922 | 8,352 |
| 利息及び配当金の受取額 | 355 | 476 |
| 利息の支払額 | △1 | △1 |
| 法人税等の支払額 | △2,172 | △3,048 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 4,103 | 5,778 |
| 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 | △55 | △36 |
| 有形固定資産の売却による収入 | — | 0 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △333 | △231 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △248 | △90 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 254 | 107 |
| 貸付けによる支出 | △46 | △54 |
| 貸付金の回収による収入 | 267 | 31 |
| 定期預金の預入による支出 | △99 | △216 |
| 定期預金の払戻による収入 | 99 | 216 |
| 差入保証金の差入による支出 | △7 | △5 |
| 差入保証金の回収による収入 | 5 | 16 |
| その他 | △1 | △0 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △165 | △264 |

(単位:百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31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) | △280 | — |
| 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 | △0 |
| 配当金の支払額 | △1,740 | △2,521 |
| ストックオプションの行使による収入 | 474 | 137 |
| 支払手数料の支払額 | △27 | △32 |
| その他 | △1 | △1 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △1,575 | △1,907 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 97 | 84 |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | 2,461 | 3,691 |
| 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期末残高 | 16,047 | 19,738 |

(5) 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。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、「開発事業」、「運用・構築事業」及び「販売事業」の3事業を含む事業会社である子会社を統括管理しております。したがって、当社グループは、「開発事業」、「運用・構築事業」及び「販売事業」の3つを報告セグメントとしております。

各報告セグメントの内容は、次のとおりであります。

- | | |
|---------|---|
| 開発事業 | <ul style="list-style-type: none"> ○メインフレーム系大規模システムでの要求定義から開発・保守にいたる一貫したシステム開発 ○オープン系システムのシステム企画、開発、導入までのシステムインテグレーション ○ツールやプロダクトを活かしたビジネスツールとして提供するソリューションビジネス ○オープンソースソフトウェアによるシステム技術サポートを行うオープンソースビジネス |
| 運用・構築事業 | <ul style="list-style-type: none"> ○コンピュータシステム及びネットワークシステムの運用管理 ○データ管理、設備管理を含むオペレーション全般 ○ネットワークシステム構築 ○アウトソーシングサービス |
| 販売事業 | <ul style="list-style-type: none"> ○ライセンスを含めたパッケージソフト販売 ○インテグレーションサービスにおけるサーバーを中心とするシステム機器販売 ○IT導入に関するコンサルティング・サービス |

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法
報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と同一であります。

棚卸資産の評価については、簿価切下げ前の価額で評価しております。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は、市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報
前連結会計年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

（単位：百万円）

| | 報告セグメント | | | | 調整額 (注) 1 | 連結財務諸表 計上額 |
|------------------------------|---------|-------------|--------|--------|--------------|---------------|
| | 開発事業 | 運用・構築 事業 | 販売事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 24,711 | 6,043 | 16,370 | 47,125 | — | 47,125 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 40 | 334 | 81 | 455 | △455 | — |
| 計 | 24,751 | 6,378 | 16,451 | 47,581 | △455 | 47,125 |
| セグメント利益 (注) 3 | 5,105 | 1,853 | 1,575 | 8,534 | △1,627 | 6,907 |
| セグメント資産 | 12,852 | 1,843 | 7,411 | 22,107 | 25,222 | 47,329 |
| その他の項目 | | | | | | |
| 減価償却費 (注) 2 | 59 | 17 | 100 | 177 | — | 177 |
| 有形固定資産及び無形固定 資産の増加額 (注) 2 | 144 | 57 | 188 | 389 | — | 389 |

(注) 1. 調整額は、以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額△1,627百万円は、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) セグメント資産の調整額25,222百万円には、セグメント間消去△282百万円と、各報告セグメントに配分していない全社資産25,504百万円が含まれております。全社資産の内容は当社グループの余資運用資金（現金及び預金、有価証券）、短期貸付金、長期投資資金（投資有価証券及び長期貸付金）及び繰延税金資産であります。

2. 減価償却費、有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、長期前払費用の償却額及び増加額がそれぞれ含まれております。

3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

(単位:百万円)

| | 報告セグメント | | | | 調整額 (注) 1 | 連結財務諸表 計上額 |
|------------------------------|---------|-------------|--------|--------|--------------|---------------|
| | 開発事業 | 運用・構築 事業 | 販売事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 25,601 | 6,444 | 19,571 | 51,617 | — | 51,617 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 178 | 518 | 78 | 776 | △776 | — |
| 計 | 25,780 | 6,963 | 19,649 | 52,393 | △776 | 51,617 |
| セグメント利益 (注) 3 | 5,303 | 2,123 | 2,175 | 9,602 | △1,661 | 7,940 |
| セグメント資産 | 13,818 | 2,005 | 9,823 | 25,647 | 25,801 | 51,448 |
| その他の項目 | | | | | | |
| 減価償却費 (注) 2 | 61 | 22 | 105 | 189 | 0 | 190 |
| 有形固定資産及び無形固定 資産の増加額 (注) 2 | 46 | 11 | 221 | 279 | 3 | 283 |

(注) 1. 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額△1,661百万円は、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) セグメント資産の調整額25,801百万円には、セグメント間消去△343百万円と、各報告セグメントに配分していない全社資産26,145百万円が含まれております。全社資産の内容は当社グループの余資運用資金(現金及び預金、有価証券)、短期貸付金、長期投資資金(投資有価証券及び長期貸付金)及び繰延税金資産であります。
2. 減価償却費、有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、長期前払費用の償却額及び増加額がそれぞれ含まれております。
3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

(1株当たり情報)

| | 前連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日) |
|-------------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 2,318.33円 | 2,438.30円 |
| 1株当たり当期純利益 | 367.82円 | 267.48円 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 366.34円 | 267.19円 |

(注) 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日) |
|---|--|--|
| 1株当たり当期純利益 | | |
| 親会社株主に帰属する当期純利益(百万円) | 4,584 | 3,377 |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | — | — |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益(百万円) | 4,584 | 3,377 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 12,465 | 12,625 |
| | | |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | | |
| 親会社株主に帰属する当期純利益調整額(百万円) | — | — |
| 普通株式増加数(千株) | 50 | 13 |
| (うち、新株予約権(千株)) | (50) | (13) |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | — | — |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

4. その他

仕入、受注及び販売の状況

(1) 仕入実績

当連結会計年度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 | 当連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日) | 前連結会計年度比 (%) |
|------------|--|--------------|
| 販売事業 (百万円) | 12,997 | 40.5 |
| 合計 (百万円) | 12,997 | 40.5 |

- (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。

(2) 受注状況

当連結会計年度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) | 前連結会計年度比 (%) | 受注残高 (百万円) | 前連結会計年度比 (%) |
|----------|--------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 開発事業 | 25,123 | △0.6 | 5,787 | △7.6 |
| 運用・構築事業 | 6,562 | 6.6 | 3,133 | 3.9 |
| 販売事業 | 22,771 | 30.9 | 9,095 | 54.3 |
| 合計 | 54,457 | 11.5 | 18,015 | 18.7 |

- (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。

(3) 販売実績

当連結会計年度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 | 当連結会計年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日) | 前連結会計年度比 (%) |
|---------------|--|-----------------|
| 開発事業 (百万円) | 25,601 | 3.6 |
| 運用・構築事業 (百万円) | 6,444 | 6.6 |
| 販売事業 (百万円) | 19,571 | 19.6 |
| 合計 (百万円) | 51,617 | 9.5 |

- (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。

なお、案件管理方法の変更に伴い第3四半期連結累計期間より生産実績に関する補足情報の記載を行っておりません。

以 上