



平成25年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(非連結)

平成24年11月5日

上場会社名 株式会社 東邦システムサイエンス 上場取引所 東
 コード番号 4333 URL <http://www.tss.co.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 村上 宣夫
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理本部長 (氏名) 高橋 誠 (TEL) 03-3868-6060
 四半期報告書提出予定日 平成24年11月12日 配当支払開始予定日 —
 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 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成25年3月期第2四半期の業績(平成24年4月1日～平成24年9月30日)

(1) 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		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
25年3月期第2四半期	4,801	16.4	319	86.1	323	84.6	186	72.2
24年3月期第2四半期	4,124	—	171	—	175	—	108	—
	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					
25年3月期第2四半期	27.47		—					
24年3月期第2四半期	15.87		—					

(2) 財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
25年3月期第2四半期	7,053	3,914	55.5
24年3月期	7,238	3,852	53.2

(参考) 自己資本 25年3月期第2四半期 3,914百万円 24年3月期 3,852百万円

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
24年3月期	—	0.00	—	17.00	17.00
25年3月期	—	0.00	—	—	—
25年3月期(予想)	—	—	—	17.00	17.00

(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. 平成25年3月期の業績予想(平成24年4月1日～平成25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		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	8,800	5.0	630	37.1	635	36.2	390	137.0	57.46

(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) 四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無
- (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 : 有
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 有
- ④ 修正再表示 : 無

(注) 「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第5条の4に該当するものであります。詳細は、添付資料の3ページ「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

25年3月期2Q	6,932,996株	24年3月期	6,932,996株
25年3月期2Q	145,828株	24年3月期	145,733株
25年3月期2Q	6,787,247株	24年3月期2Q	6,824,452株

※ 四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※ 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、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、四半期決算短信(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) 業績予想に関する定性的情報」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) 経営成績に関する定性的情報	2
(2) 財政状態に関する定性的情報	2
(3) 業績予想に関する定性的情報	3
2. サマリー情報(注記事項)に関する事項	3
会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
3. 四半期財務諸表	4
(1) 四半期貸借対照表	4
(2) 四半期損益計算書	6
(3) 四半期キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 継続企業の前提に関する注記	8
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	8
4. 補足情報	9
生産、受注及び販売の状況	9

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する定性的情報

当第2四半期累計期間におけるわが国経済は、欧州の債務危機等による世界経済の減速懸念もあり、依然として不透明な状況で推移いたしました。

当社の属する情報サービス業界におきましては、企業統合等に伴うシステム開発需要が旺盛な金融業界のソフトウェア投資は比較的堅調であるものの、全体としては本格的な需要回復には至っておらず、先行きの不透明感もあり依然として厳しい状況が続いております。

こうした経営環境のもと、当社は主要マーケットである金融系分野のシステム開発を中心に、既存顧客からの大型案件の継続受注及び潜在ニーズの掘り起こしによる新規案件の獲得、新規顧客の開拓に向け積極的な営業活動に注力してまいりました。

これらの結果、証券系大規模システム、損害保険系システム統合案件の受注が引き続き堅調に推移し、また、来年度に向けて本格化する銀行系統合案件を受注したこと等により、売上高は4,801百万円(前年同期比16.4%増)、営業利益は319百万円(同86.1%増)、経常利益は323百万円(同84.6%増)、四半期純利益は186百万円(同72.2%増)となり当初の計画を上回りました。

セグメントごとの業績は次のとおりであります。

①ソフトウェア開発

当社の中心的なビジネス領域である金融系業務の売上高は4,046百万円(前年同期比22.4%増)となりました。大型案件の受注が堅調に推移した証券系業務及び損害保険系業務はそれぞれ1,059百万円(同34.2%増)、1,834百万円(同32.0%増)と前年同期を大幅に上回り、銀行系業務は368百万円(同18.2%増)、生命保険系業務は749百万円(同0.4%減)となりました。

金融系業務以外では、通信系業務が332百万円(同40.2%増)と大きく伸展いたしました。

これらの結果、ソフトウェア開発全体の売上高は4,646百万円(同17.0%増)となりました。

②情報システムサービス等

主たる業務であるコンピュータ運用管理業務は前年同期水準で推移し、売上高は154百万円(同0.5%増)となりました。

(2) 財政状態に関する定性的情報

<資産、負債及び純資産の状況>

当第2四半期会計期間末における総資産は7,053百万円となり前事業年度末に比べ184百万円減少しております。これは主として、現金及び預金が348百万円増加し、売掛金が293百万円、仕掛品が162百万円、のれんが26百万円、投資有価証券が14百万円、繰延税金資産が10百万円減少したことによります。また、負債合計は3,139百万円となり前事業年度末に比べ246百万円減少しております。これは主として、退職給付引当金が69百万円増加し、未払法人税等が146百万円、受注損失引当金が98百万円、その他流動負債が83百万円減少したことによります。純資産は3,914百万円となり、前事業年度末に比べ61百万円増加しております。これは主として、四半期純利益186百万円計上による増加と、剰余金の配当115百万円による減少があったことによります。これらの結果、自己資本比率は55.5%となり、前事業年度末に比べ2.3ポイント増加しております。

<キャッシュ・フローの状況>

当第2四半期累計期間末における現金及び現金同等物(以下、「資金」という。)は、前事業年度末に比べ348百万円増加し、4,646百万円となりました。

当第2四半期累計期間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)

営業活動の結果得られた資金は463百万円(前年同期比14.3%増)となりました。これは主な増加要因として、税引前四半期純利益が323百万円、売上債権の減少額が293百万円、たな卸資産の減少額が162百万円、主な減少要因として、法人税等の支払額が265百万円あったことによります。

(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0百万円(同97.5%減)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があったことによります。

(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114百万円(同14.4%減)となりました。これは主に配当金の支払額114百万円があったことによります。

(3) 業績予想に関する定性的情報

業績予想につきましては、当第2四半期累計期間の業績が概ね堅調に推移していることから、平成24年5月14日に公表いたしました通期の業績予想に変更はありません。

2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

当社は、法人税法の改正に伴い、第1四半期会計期間より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

なお、これによる当第2四半期累計期間の損益に与える影響はありません。

3. 四半期財務諸表
 (1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当第2四半期会計期間 (平成24年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,902,934	4,251,260
売掛金	1,378,899	1,085,478
有価証券	405,085	405,229
仕掛品	263,601	100,905
繰延税金資産	211,648	168,438
その他	72,746	58,215
貸倒引当金	△4,130	△3,771
流動資産合計	6,230,785	6,065,755
固定資産		
有形固定資産	40,654	36,144
無形固定資産		
のれん	106,279	79,709
その他	50,264	44,968
無形固定資産合計	156,543	124,677
投資その他の資産		
投資有価証券	82,892	68,240
繰延税金資産	574,869	607,720
その他	157,186	155,918
貸倒引当金	△4,750	△4,750
投資その他の資産合計	810,198	827,129
固定資産合計	1,007,395	987,950
資産合計	7,238,181	7,053,706

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当第2四半期会計期間 (平成24年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	697,817	706,024
未払金	39,930	16,468
未払費用	143,135	143,522
未払法人税等	276,056	129,292
賞与引当金	330,918	351,313
受注損失引当金	99,725	1,677
その他	216,356	132,732
流動負債合計	1,803,938	1,481,031
固定負債		
退職給付引当金	1,488,502	1,557,679
役員退職慰労引当金	93,042	100,742
固定負債合計	1,581,544	1,658,421
負債合計	3,385,482	3,139,452
純資産の部		
株主資本		
資本金	526,584	526,584
資本剰余金	531,902	531,902
利益剰余金	2,868,894	2,939,925
自己株式	△71,053	△71,091
株主資本合計	3,856,327	3,927,319
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△3,629	△13,065
評価・換算差額等合計	△3,629	△13,065
純資産合計	3,852,698	3,914,254
負債純資産合計	7,238,181	7,053,706

(2) 四半期損益計算書
第2四半期累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)
売上高	4,124,789	4,801,240
売上原価	3,469,266	3,955,211
売上総利益	655,522	846,029
販売費及び一般管理費	484,001	526,826
営業利益	171,521	319,202
営業外収益		
受取利息	556	194
受取配当金	1,288	1,258
保険返戻金	—	729
保険事務手数料	591	548
貸倒引当金戻入額	—	359
その他	1,169	926
営業外収益合計	3,606	4,016
経常利益	175,127	323,218
特別利益		
抱合せ株式消滅差益	85,384	—
特別利益合計	85,384	—
特別損失		
ゴルフ会員権評価損	7,571	—
抱合せ株式消滅差損	56,618	—
特別損失合計	64,189	—
税引前四半期純利益	196,322	323,218
法人税、住民税及び事業税	127,584	121,229
法人税等調整額	△39,534	15,575
法人税等合計	88,049	136,805
四半期純利益	108,272	186,413

(3) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期純利益	196,322	323,218
減価償却費	7,521	11,227
のれん償却額	26,569	26,569
ゴルフ会員権評価損	7,571	—
退職給付引当金の増減額(△は減少)	41,498	69,177
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	△11,147	7,700
貸倒引当金の増減額(△は減少)	2,908	△359
賞与引当金の増減額(△は減少)	5,044	20,395
受注損失引当金の増減額(△は減少)	18,665	△98,048
受取利息及び受取配当金	△1,844	△1,452
抱合せ株式消滅差損益(△は益)	△28,766	—
売上債権の増減額(△は増加)	316,019	293,421
たな卸資産の増減額(△は増加)	△78,049	162,696
仕入債務の増減額(△は減少)	△93,384	8,206
未払費用の増減額(△は減少)	39,755	387
未払消費税等の増減額(△は減少)	20,538	2,850
その他	△55,786	△98,212
小計	413,435	727,778
利息及び配当金の受取額	1,841	1,452
法人税等の支払額	△9,831	△265,718
営業活動によるキャッシュ・フロー	405,444	463,513
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	△24,094	—
無形固定資産の取得による支出	△4,700	△95
敷金の回収による収入	24,467	—
その他	△1,645	△51
投資活動によるキャッシュ・フロー	△5,971	△146
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	△18,688	△38
配当金の支払額	△115,479	△114,858
財務活動によるキャッシュ・フロー	△134,168	△114,896
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	265,304	348,469
現金及び現金同等物の期首残高	3,063,126	4,297,903
合併に伴う現金及び現金同等物の増加額	734,727	—
現金及び現金同等物の四半期末残高	4,063,158	4,646,372

(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(5) 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。

4. 補足情報

生産、受注及び販売の状況

(1) 生産実績

当第2四半期累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	生産高(千円)	前年同四半期比(%)
ソフトウェア開発	4,592,077	113.4
情報システムサービス等	154,945	100.5
合計	4,747,023	112.9

- (注) 1 金額は、販売価格によっております。
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注実績

当第2四半期累計期間における受注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	受注高(千円)	前年同四半期比(%)	受注残高(千円)	前年同四半期比(%)
ソフトウェア開発	4,471,946	140.0	1,694,408	100.0
情報システムサービス等	16,789	36.8	76,803	66.2
合計	4,488,736	138.5	1,771,211	97.8

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 販売実績

当第2四半期累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	販売高(千円)	前年同四半期比(%)
ソフトウェア開発	4,646,294	117.0
情報システムサービス等	154,945	100.5
合計	4,801,240	116.4

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2 当第2四半期累計期間における主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

相手先	前第2四半期累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)		当第2四半期累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
(株)野村総合研究所	1,479,746	35.9	2,195,566	45.7
(株)エヌ・ティ・ティ・データ	449,921	10.9	299,143	6.2

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。